คู่มือ การใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ภาคเกษตร เรื่อง การใช้โปรแกรมระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก ระบบสินค้า เวอร์ชัน 2.2



กลุ่มพัฒนาระบบตรวจสอบบัญชีคอมพิวเตอร์ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

คำนำ

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ มีนโยบายให้มีการพัฒนาเครื่องมือช่วยตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ ที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ในการประมวลผลข้อมูล เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถ ตรวจสอบ บัญชีได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยเฉพาะการ ใช้เทคนิคการ ตรวจสอบโดยการ ใช้คอมพิวเตอร์ ช่วยการตรวจสอบบัญชี (Computer Assisted Audit Technique : CAAT) จึงกำหนดให้มีการ พัฒนาระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก ที่เหมาะสมกับระบบการทำงานของโปรแกรมระบบบัญชี สหกรณ์ครบวงจร (Cooperative Full Pack Accounting Software : FAS) ระบบสินค้า เป็น ระบบงานหนึ่งที่จะต้องใช้คอมพิวเตอร์ช่วยตรวจสอบ จึงได้ทำการพัฒนาโปรแกรมระบบตรวจสอบ สหกรณ์เชิงลึก ระบบ สินค้า (Cooperative Audit Through System : CATS_Inventory) สำหรับ ตรวจสอบสหกรณ์ภาคเกษตรขึ้น

คู่มือการใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ภาคเกษตร เรื่อง "การใช้ โปรแกรมระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก ระบบสินค้า (Cooperative Audit Through System : CATS_Inventory)" ได้จัดทำขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นแนวทางสำหรับการใช้ CATS ในการ ตรวจสอบระบบสินค้า สำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร

กลุ่มพัฒนาระบบตรวจสอบบัญชีคอมพิวเตอร์ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าคู่มือเล่มนี้จะสามารถ ช่วยให้ผู้สอบบัญชีสามารถใช้ CATS ได้อย่างถูกต้องและบรรลุจุดมุ่งหมาย

> กลุ่มพัฒนาระบบตรวจสอบบัญชีคอมพิวเตอร์ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กันยายน 2557

สารบัญ

		หน้า
คำนำ		
บทที่ 1	บทนำ	
	การใช้คอมพิวเตอร์ในการประมวลผลข้อมูลทางบัญชีของสหกรณ์ภาค	1 - 2
	เกษตร	
	การใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบบัญชี (Computer Assisted	1 - 2
	Audit Technique : CAAT)	
	การพัฒนา Software เพื่อใช้เทคนิคการสอบบัญชีโดยใช้คอมพิวเตอร์	1 - 3
	ช่วยตรวจสอบของกรมบัญชีสหกรณ์	
	การใช้ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก (CATS) ช่วยการตรวจสอบบัญชี	1 - 4
	การวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายในและวิธีการตรวจสอบระบบงาน	1 - 4
	คอมพิวเตอร์	
	วิธีการตรวจสอบระบบงานคอมพิวเตอร์	1 - 5
	การกำหนดรหัสรายการ	1 - 5
	โปรแกรม CATS_INVENTORY	1 - 6
บทที่ 2	การติดตั้งโปรแกรม CATS	
	ขั้นตอนการติดตั้งโปรแกรม CATS	2 - 1
	สร้างการเชื่อมโยงข้อมูล	2 - 5
	ขั้นตอนการสร้างตัวเชื่อมโยง (Data Source – ODBC)	2 - 6
	การนำข้อมูลเข้าสู่โปรแกรม CATS	2 - 15
บทที่ 3	การตรวจสอบระบบสินค้า	
	ขั้นตอนการใช้คอมพิวเตอร์ช่วยในการตรวจสอบ	3 - 1
	วัตถุประสงค์เพื่อการตรวจสอบ	3 - 1
	เมนูตรวจสอบระบบสินค้า	3 - 2
	กำหนดงวดการตรวจสอบ	3 - 7
	การปฏิบัติการใช้ CATS ตรวจสอบระบบสินค้า	3 - 8

	หน้า
1.ตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนึ้	
1.1 เลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน	3 - 8
1.2 เลขที่ใบสั่งซื้อขาดหาย	3 - 12
1.3 ยอดใบสั่งซื้อตามวงเงินอนุมัติ	3 - 16
1.4 สุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ	3 - 19
1.5 สุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้	3 - 23
1.6 กระทบยอดเจ้าหนี้รายตัว	3 - 32
1.7 ตรวจสอบรายการจ่ายชำระหนี้	3 - 35
2. ตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า	
2.1 ขายเชื่อเกินวงเงินสินเชื่อ	3 - 38
2.2 รายการขายที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐาน	3 - 41
2.3 เลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน	3 - 44
2.4 เลขที่ใบสั่งขายขาดหาย	3 - 48
2.5 ใบสั่งขาย/ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก	3 - 55
2.6 ยอดขายเชื่อตรงกับรายการลูกหนี้	3 - 59
2.7 ระยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อง	3 - 63
2.8 ทดสอบการคำนวณราคารวมของสินค้า	3 - 67
2.9 ตรวจสอบยอดขายเชื่อ/ยอดลูกหนี้	3 - 71
2.10 หายอดลูกหนี้เป็นค่าติดลบ	3 - 75
2.11 สุ่มตัวอย่างลูกหนี้	3 - 79
2.12 กระทบยอดบัญชีลูกหนี้รายตัว	3 - 88
2.13 หายอดรับรวมของลูกหนี้	3 - 92
3. ตรวจสอบเนื้อหาสาระ	
3.1 สรุปยอดขายตามประเภท	3 - 96
3.2 สรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า	3 - 101
3.3 สรุปยอดขายแยกตามสาขา	3 - 105
3.4 สรุปยอดซื้อตามประเภท	3 - 110
3.5 สรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า	3 - 114
3.6 สรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง	3 - 118

การใช้โปรแกรมระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก ระบบสินค้า

(Cooperative Audit Through System : CATS_INVENTORY)

บทที่ 1 บทนำ

บทที่ 1	
บทนำ	

เทคนิคการตรวจสอบโดยการใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบบัญซี (Computer Assisted Audit Technique : CAAT) เป็นเทคนิคที่จำเป็นในการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ เนื่องจาก สหกรณ์มีการใช้คอมพิวเตอร์ในการประมวลผลข้อมูลมากขึ้นประกอบกับที่กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ได้รับมอบหมายงา นตามนโยบายเพิ่มมากขึ้น ในขณะที่อัตรากำลังลดลงอย่างต่อเนื่องตามนโยบาย จำกัดอัตรา กำลังภาครัฐ จึงทำให้กรมตรวจบัญชี สหกรณ์ต้องพัฒนาเครื่องมือเพื่อช่วยในการ ตรวจสอบบัญชีให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบได้อย่างรวดเร็ว ได้ปริมาณและคุณภาพตาม มาตรฐาน โดยใช้เวลาและบุคลากรลดลง เครื่องมือดังกล่าวนี้ คือ โปรแกรมระบบตรวจสอบบัญชี สหกรณ์เชิงลึก (Cooperative Audit Through System : CATS)

การที่ผู้สอบบัญชีจะสามารถใช้ CATS ช่วยในการปฏิบัติงานสอบบัญชีให้รวดเร็วขึ้นได้ ปริมาณงานและคุณภาพเพิ่มมากขึ้น ในขณะที่ใช้เวลาและบุคลากรลดลงนั้น ผู้สอบบัญชีจำเป็นต้อง เข้าใจวิธีการทำงานของ CATS อย่างถ่องแท้ คู่มือการใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ ภาคเกษตรนั้น ได้จัดทำขึ้นเป็น 2 เรื่อง คือ "การวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายในและวิธีการ ตรวจสอบระบบงานคอมพิวเตอร์ " ซึ่งมีเนื้อหาที่อธิบายถึงวิธีการตรวจสอบที่สอดคล้องกับลักษณะ การประมวลผลข้อมูลของสหกรณ์เพื่อให้ผู้สอบบัญชีได้มองเห็นภาพที่มาของวิธีการตรวจสอบแต่ละ วิธีและเห็นความเชื่อมโยงว่าวิธีการตรวจสอบใดที่ส ามารถใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบแต่ละ วิธีและเห็นความเชื่อมโยงว่าวิธีการตรวจสอบใดที่ส ามารถใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบแต่ละ วิธีและเห็นความเชื่อมโยงว่าวิธีการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ภาคเกษตร เรื่อง "การใช้โปรแกรม ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก (Cooperative Audit Through System : CATS)" นี้ เป็นส่วนที่ ต่อเนื่องจากเรื่อง "การวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายในแล ะวิธีการตรวจสอบระบบงาน คอมพิวเตอร์" โดยที่เนื้อหานั้นเน้นให้เห็นรายละเอียดและวิธีการทำงานของโปรแกรม CATS ตั้งแต่ วัมทั้งวิธีการตรวจสอบ หลักฐานที่ใช้ในการตรวจสอบ Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ รวมทั้งวิธีการตรวจสอบ ซึ่งเป็นการอธิบายถึงคำสั่งต่าง ๆ ที่ใช้ ในการพัฒนาเป็นโปรแกรมมาตรฐาน หรือ Standard Script ในการตรวจสอบเรื่องนั้น ๆ รวมถึงการแสดงผลลัพธ์ที่ได้

หน้า 1 - 2

การใช้คอมพิวเตอร์ในการประมวลผลข้อมูลทางบัญชีของสหกรณ์ภาคเกษตร

ในปัจจุบัน สหกรณ์มีการ นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประมวลผลข้อมูลเป็นจำนวนมาก จากการศึกษาลักษณะการใช้คอมพิวเตอร์ในการประมวลผลข้อมูลของสหกรณ์ ปรากฏว่าสหกรณ์ใช้ โปรแกรมระบบบัญชีเพื่อกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

- 1. ประมวลผลข้อมูลธุรกรรมด้านสมาชิกและหุ้น
- 2. ประมวลผลข้อมูลธุรกรรมด้านสินเชื่อ
- 3. ประมวลผลข้อมูลธุรกรรมด้านจัดหาสินค้ามาจำหน่ายและการรวบรวมผลิตผล
- 4. ประมวลผลข้อมูลธุรกรรมด้านการรับฝากเงิน
- 5. ประมวลผลข้อมูลทางการเงินและบัญชี

ด้วยลักษณะการประมวลผลข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์ในสหกรณ์นั้นเป็นการใช้เพื่อ ประมวลผลการดำเนินงานธุรกิจหลักและมีความซับซ้อนของระ บบงานนั้นนับเป็นสถานการณ์ที่ จำเป็นต้องใช้เทคนิคการใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบบัญชี (Computer Assisted Audit Technique : CAAT) จึงจะได้หลักฐานที่เพียงพอเพื่อสรุปผลการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบ บัญชีที่รับรองทั่วไป

การใช้คอมพิวเตอร์ช่วยการตรวจสอบบัญชี (Computer Assisted Audit Technique : CAAT)

การใช้คอมพิวเตอร์ช่วยตรวจสอบบัญชีมีมาตรฐานการสอบบัญชีที่เกี่ยวข้อง คือ มาตรฐาน การสอบบัญชี รหัส 401 กล่าวว่า วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีจะไม่เปลี่ยนแปลง ไม่ว่า ข้อมูลทางบัญชีจะประมวลผลด้วยมือหรือด้วยคอมพิวเตอร์แต่วิธีการประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์ะมี ผลต่อวิธีการตรวจสอบเพื่อรวบรวมหลักฐานในการสอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีสามารถใช้วิธีการตรวจสอบ ด้วยมือหรือเทคนิคการสอบบัญชีโดยใช้คอมพิวเตอร์ช่วยตรวจสอบ (Computer Assisted Audit Technique : CAAT) หรือใช้ทั้งสองอย่างประกอบกันนี้ด้ เพื่อให้ได้หลักฐานที่เพียงพอ อย่างไรก็ตามใน ระบบบัญชีซึ่งใช้คอมพิวเตอร์ในการประมวลผลระบบงานที่สำคัญ ผู้สอบบัญชีมักจะมีความยากลำบาก หรืออาจไม่สามารถรวบรวมข้อมูลบางอย่างเพื่อการตรวจสอบการสอบถามหรือการยืนยันได้หากไม่ใช้ คอมพิวเตอร์ช่วยในการตรวจสอบ นอกจากนั้น ยังมีแนวปฏิบัติงานสอบบัญชีที่เกี่ยวข้อง คือ แนว ปฏิบัติงานสอบบัญชี รหัส 1009 กล่าวว่า การใช้ข้อมูล หรือการขาดร่องรอยการตรวจสอบที่มองเห็นด้วย ตา ทำให้ต้องใช้เทคนิคในการตรวจสอบโดยใช้คอมพิวเตอร์ช่วย ทั้งการทดสอบการควบคุมการปฏิบัติ ตามระบบ(Test of control) และการทดสอบเนื้อสาระ(Substantive Test) ซึ่งจะทำให้ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลในการปฏิบัติงานสอบบัญชีเพิ่มขึ้นเมื่อมีการใช้เทคนิคคอมพิวเตอร์ช่วยในการตรวจสอบ

การพัฒนา Software เพื่อใช้เทคนิคการสอบบัญชีโดยใช้คอมพิวเตอร์ช่วย ตรวจสอบของ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

สืบเนื่องจากการที่สหกรณ์มีการใช้คอมพิวเตอร์ในการประมวลผลข้อมูล ทำให้กรมตรวจ บัญชีสหกรณ์ซึ่งมีภารกิจหลักในการตรวจสอบบัญชี จำเป็นต้องพัฒนาเทคนิคการตรวจสอบให้ทันกับ พัฒนาการทางด้านเทคโนโลยีของสหกรณ์ ประกอบกับการที่กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ได้รับมอบหมาย จากรัฐบาลในการดำเนินการโครงการต่าง ๆ จำนวนมากและอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่อัตรากำลังลดลง ทุกปีตามนโยบายการลดอัตรากำลังภาครัฐเป็นปัจจัยที่กระตุ้นให้กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ต้องพัฒนา เครื่องมือที่จะช่วยให้สามารถทำงานได้ทันเวลาอย่างมีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะในงานด้านการ ตรวจสอบบัญชี กรมตรวจบัญชีสหกรณ์จึงได้จัดซื้อโปรแกรม ACL หรือ Audit Command Language ซึ่งเป็นโปรแกรมสำเร็จรูปด้านการสอบบัญชี (Generalize Audit Software: GAS) มาเป็นเครื่องมือ สำหรับผู้สอบบัญชีในการใช้เทคนิศารใช้คอมพิวเตอร์ช่วยตรวจสอบ หรือCAAT

อย่างไรก็ตาม การใช้โปรแกรม ACL ในการตรวจสอบบัญชีไม่อาจทำให้อย่างกว้างขวาง เนื่องจากการที่จะใช้โปรแกรม ACL ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ได้นั้นผู้สอบบัญชีต้องมีทักษะหลายด้านด้วยกัน ได้แก่ ทักษะด้านสอบบัญชี ทักษะด้านเทคโนโลยี และทักษะด้านภาษาอังกฤษ ดังนั้นสหกรณ์เชิงลึก (Cooperative Audit through System: CATS) โดยการพัฒนาต่อยอดจากโปรแกรม ACL เพื่อ นำมาใช้ในการตรวจสอบสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ โปรแกรม CATS นี้ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ได้พัฒนาเป็น 3 ชุด ดังนี้

- 1. ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึกสำหรับตรวจสอบสหกรณ์ออมทรัพย์
- ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึกสำหรับตรวจสอบสหกรณ์ภาคเกษตร ร้านค้า บริการ และเครดิตยูเนี่ยน
- ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึกสำหรับตรวจสอบสหกรณ์การเกษตรเพื่อการตลาด ลูกค้า ธ.ก.ส. (สกต.)

การใช้ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก (CATS) ช่วยการตรวจสอบบัญชี

ระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก ถูกพัฒนาขึ้นเพื่อตรวจสอบสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบ บัญชีที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ โดยให้มีระบบตรวจสอบระบบงานต่าง ๆ ที่มีโปรแกรม ระบบบัญชี ดังนี้

- 1. ระบบตรวจสอบสมาชิกและหุ้น (CATS_Member)
- 2. ระบบตรวจสอบเงินให้กู้ (CATS_Loan)
- 3. ระบบตรวจสอบเงินรับฝาก (CATS_Deposit)
- 4. ระบบตรวจสอบสินค้าคงคลัง (CATS_Inventory)
- 5. ระบบตรวจสอบบัญชีแยกประเภท (CATS_GL)

เนื่องจากการใช้โปรแกรม CATS ช่วยตรวจสอบนั้น เน้นการสอบแบบการทดสอบการ ควบคุม (Test of Control) โดยตรวจสอบตามกิจกรรมการควบคุมภายในระบบงานคอมพิวเตอร์ใน แต่ละระบบงาน ดังนั้น การใช้ CATS ให้มีประสิทธิผลจะต้องเริ่มต้นจากการทำความเข้าใจระบบการ ควบคุมภายในแต่ละธุรกิจ เพื่อให้เห็นภาพว่า ในแต่ละระบบงานนั้นมีกิจกรรมควบคุมอะไรบ้าง ในแต่ ละกิจกรรมต้องตรวจสอบอย่าง ไร สามารถใช้ CATS ตรวจ สอบกิจกรรมใดได้บ้างและสามารถ ตรวจสอบได้โดยวิธีการใด

การวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายในและวิธีการตรวจสอบระบบงานคอมพิวเตอร์

การวิเคราะห์ระบบการควบคุมภายในระบบงานคอมพิวเตอร์ เป็นการนำเสนอวิธีการ วิเคราะห์การควบคุมภายในระบบงานคอมพิวเตอร์แต่ละระบบงานโดยแสดงให้เห็นถึง กิจกรรมหลัก ภายในระบบงาน (Principal Activities) วัตถุประสงค์ของการควบคุม (Control Objective) จุด ควบคุม (Control Activities) พร้อมกับแสดงให้เห็นว่า ในแต่ละกิจกรรมการควบคุมนั้น สามารถใช้ โปรแกรมช่วยตรวจสอบได้หรือไม่ และกิจกรรมการควบคุมนั้ น ๆ สามารถป้องกันข้อผิดพลาดที่ อาจจะเกิดขึ้นเรื่องใดบ้างใน 5 เรื่อง ดังนี้

- 1. Validity : V ความสมเหตุสมผล
- 2. Completeness : C ความครบถ้วน
- 3. Accuracy : A ความถูกต้อง
- 4. Cut off : CU การตัดยอดข้อมูลตามงวด
- 5. Timeliness : T ความทันเวลา

วิธีการตรวจสอบระบบงานคอมพิวเตอร์

วิธีการตรวจสอบในคู่มือนี้จะเป็นการทดสอบการควบคุมภายในระบบงานคอมพิวเตอร์ (Test of Control) ซึ่งได้กำหนดเทคนิคการตรวจสอบไว้ ดังนี้

- 1. การสัมภาษณ์บุคคลที่เกี่ยวข้อง (Interview)
- 2. การสอบทานเอกสารต่าง ๆ (Review)
- 3. การสังเกตการณ์ (Observe)

4. การปฏิบัติซ้ำ (Reperform) เป็นวิธีการที่ผู้สอบบัญชีใช้เพื่อทดสอบการปฏิบัติงาน ของสหกรณ์ โดยการปฏิบัติด้วยตนเองภายใต้หลักเกณฑ์วิธีการ และขั้นตอนเดียวกันกับที่สหกรณ์ กิจกรรมควบคุมใดที่ใช้เทคนิค Reperform ได้ ก็หมายความว่าเทคนิคนั้นสามารถใช้คอมพิวเตอร์ช่วย การตรวจสอบได้

การกำหนดรหัสรายการ

เพื่อให้สามารถทำความเข้าใจได้ง่ายและสะดวกยิ่งขึ้นและเพื่อประโยชน์ในการอ้างอิง จึงให้มีการกำหนดอักษรย่อและหมายเลขสำหรับกำกับรายการดังนี้

1. อักษรย่อของแต่ละระบบงาน

MS = ระบบสมาชิกและหุ้น LE = ระบบเงินให้กู้ AP = ระบบซื้อและเจ้าหนี้ RE = ระบบขายและลูกหนี้ IM = ระบบสินค้าคงคลัง FA = ระบบบัญชีแยกประเภท

2. หมายเลขกำกับอักษรย่อ

อักษรย่อที่มีหมายเลขกำกับจำนว น หลัก	หมายถึง รหัสกิจกรรมหลักภายใ น ะบบงาน
	ตัวอย่างเช่น MS10 หมายถึง กิจกรรมการรับ
	สมัครสมาชิก
อักษรย่อที่มีหมายเลขกำกับจำนวน 3 หลัก	หมายถึง รหัสวัตถุประสงค์ของการควบคุม
	ตัวอย่างเช่น MS 100 หมายถึง วัตถุประสงค์
	เพื่อพิสูจน์ว่ารายการสมาชิกิหม่เป็นไปอย่าง
	ถูกต้องครบถ้วนตามที่ระเบียบที่กำห ต ไว้

อักษรย่อที่มีหมายเลขกำกับจำนวน 4 หลัก

หมายถึง รหัสจุดควบคุม ตัวอย่างเช่น MS 1001 หมายถึง มีการแบ่งแยกหน้า ที่ระหว่างผู้สมาชิกใหม่ และผู้อนุมัติการ เป็นสมาชิก

อักษรย่อดังกล่าวนี้ ยังใช้สำหรับการเชื่อมโยงระหว่าง การวิเคราะห์ระบบการควบคุม ภายในแต่ละวิธีการตรวจสอบระบบงานคอมพิวเตอร์กับโปรแกรม CATS จะช่วยให้ผู้สอบบัญชีเห็น ความเชื่อมโยงตั้งแต่การกำหนดวิธีการตรวจสอบจนถึงผลของการตรวจสอบโดย CATS ซึ่งเป็นส่วน สำคัญที่จะช่วยให้สามารถสรุปผลการตรวจสอบได้ชัดเจนขึ้น

โปรแกรม CATS_INVENTORY

คู่มือเล่มนี้ มีเนื้อหาสาระเกี่ยวกับการใช้โปรแกรมระบบตรวจสอบสหกรณ์เชิงลึก ในการ ตรวจสอบข้อมูลระบบ สินค้าสำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร เวอร์ชัน 2.2 เพื่อให้ผู้สอบบัญชีใช้เป็นคู่มือ ประกอบการเรียนรู้และเข้าใจถึงวิธีการติดตั้งโปรแกรม การเชื่อมโยงข้อมูล ขั้นตอนการใช้ คอมพิวเตอร์ช่วยในการตรวจสอบ การปฏิบัติการใช้ CATS ตรวจสอบระบบสินค้า

บทที่ 2 การติดตั้งโปรแกรม CATS



ขั้นตอนการติดตั้งโปรแกรม CATS

๓ิดตั้งโปรแกรม CATS ดังรูปที่ 2 – 1 ไฟล์ติดตั้ง CATS9_Inventory2_2_25092557
 ➢ ดับเบิ้ลคลิก CATS9_Inventory2_2_25092557



รูปที่ 2 - 1 ไฟล์ติดตั้ง CATS9_Inventory2_2_25092557

2. ปรากฏหน้าจอ Open File – Security Warning ดังรูปที่ 2 – 2 หน้าจอ Open File –

Security Warning

≽ คลิกปุ่ม Run

Open Fi	Open File - Security Warning			
The publisher could not be verified. Are you sure you want to run this software?				
	Name: CATS9_Inventory2_2_25092557.exe			
	Publisher:	Unknown Publisher		
	Type: Application			
	From:	C()		
		<u>R</u> un Cancel		
Always ask before opening this file				
This file does not have a valid digital signature that verifies its publisher. You should only run software from publishers you trust. <u>How can I decide what software to run?</u>				

รูปที่ 2 - 2 หน้าจอ Open File – Security Warning

- ปรากฏหน้าจอ WinRAR self-extracting archive ดำเนินการติดตั้งโปรแกรมCATS ที่ไดร์ฟ c:\
 ดังรูปที่ 2 3 หน้าจอ WinRAR self-extracting archive
 - คลิกปุ่ม Extract



รูปที่ 2 - 3 หน้าจอ WinRAR self-extracting archive

4. ปรากฏโฟลเดอร์ CATS9_Inventory2_2 ในไดร์ฟ c:∖ ดังรูปที่ 2 – 4 โฟลเดอร์

CATS9_Inventory2_2

> ดับเบิ้ลคลิกโฟลเดอร์ CATS9_Inventory2_2

🧇 C:\		- 🗆 ×
File Edit View Favorites Tools	; Help	
😋 Back 🝷 🕥 🖌 🏂 🔎 Se	arch 🍺 Folders 🛛 📰 🔻 💽 Folder Sync	
Address 🥯 C:\		🕶 🔁 Go
System Tasks > File and Folder Tasks > Other Places > My Computer My Documents	ACL Data ACL PUBBER agcobcad bgcobcad	
C Shared Documents	Carloradorn CarloranMate2 CarloranStore	
Details *		
Local Disk (C:) Local Disk File System: NTF5 Free Space: 11.1 GB Total Size: 51.3 GB	CATS9_Inventory2_2 CATS9_Inventory2_2	

รูปที่ 2 - 4 หน้าจอ Folder : CATS9_Inventory2_2

- 5. ปรากฏข้อมูลรายละเอียดในโฟลเดอร์CATS9_Inventory2_2 ดังรูปที่ 2 5 ไฟล์ในโฟลเดอร์ CATS9 Inventory2 2
 - ▶ ใน Folder CATS9_Inventory2_2 ประกอบด้วย
 - ✦ File Project ชื่อ CATS9_Inventory2_2_25092557.acl หรือ File Project ของ วันที่ล่าสุด
 - 🕈 File เมนูภาษาไทย 6 เมนู
 - ชื่อ 1. นำข้อมูลเข้าและกำหนดงวดการตรวจสอบ.mnu
 - ชื่อ 2. ตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้การค้า.mnu
 - ชื่อ 3. ตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า.mnu
 - ชื่อ 4. ตรวจสอบเนื้อหาสาระ.mnu
 - ชื่อ 5. โปรแกรม CATS เวอร์ชัน.mnu
 - ชื่อ 6. ออกจากระบบงานตรวจสอบ.mnu

🗢 C:\CATS9_Inventory2_2					
Ejle Edit Vjew Favorites Iools Help					
🔇 Back 🔹 🕥 🖌 🏂 🔎 Se	arch 😥 Folders 🛛 🎹 🛛 💽 Folder Sync				
Address 🗁 C:\CAT59_Inventory2_2					💌 🄁 Go
	Name 🔺	Size	Туре	Date Modified	
File and Folder Tasks →	1. นำข้อมูลเข้าและกำหนดงวดการตรวจสอบ	1 KB	MNU File	1/10/2556 14:42	
	📄 2. ตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนัการค้า	1 KB	MNU File	29/9/2557 18:59	
Other Places 🕆	🗩 3. ตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า	2 KB	MNU File	29/9/2557 17:03	
	🕒 4. ตรวจสอบเนื้อหาสาระ	1 KB	MNU File	29/9/2557 18:58	
i Local Disk (C:)	🖹 5. โปรแกรม CATS เวอร์ชัน	1 KB	MNU File	18/6/2557 14:54	
My Documents	🕒 6. ออกจากระบบงานตรวจสอบ	1 KB	MNU File	17/5/2556 14:27	
Shared Documents	aclwin9.prf	1 KB	PRF File	29/9/2557 16:36	
👰 My Computer	CAT59_Inventory2_2_25092557	140 KB	AutoCorrect List File	30/9/2557 15:46	
My Network Places					
G .					
Details ^					
CAT59_Inventory2_2 File Folder					
Date Modified: 30 กันยายน 2557, 15:46					

รูปที่ 2 - 5 ไฟล์ในโฟลเดอร์CATS9_Inventory2_2

- 6. เรียกคืนข้อมูลของสหกรณ์ผ่านโปรแกรมระบบสินค้าสำหรับสหกรณ์การเกษตร
- สร้างการเชื่อมโยงข้อมูลเพื่อน ข้อมูลจากฐานข้อมูล MySQL Server ผ่าน ODBC (Data Source) เข้าสู่โปรแกรม CATS โดยรายละเอียดของขั้นตอนจะแสดงในหัวข้อการสร้างการ เชื่อมโยงข้อมูล
- 8. การนำข้อมูลเข้าสู่โปรแกรม CATS โดยผ่านเมนู "นำข้อมูลเข้าสู่ CATS"

สร้างการเชื่อมโยงข้อมูล

การสร้างตัวเชื่อมโยงข้อมูล เพื่อนำข้อมูลจากฐานข้อมูล MySQL ผ่าน Data Source ODBC เข้าสู่โปรแกรม CATS

โปรแกรม ระบบสินค้าสำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร เวอร์ชัน 2.2 ถูกจัดเก็บข้อมูลไว้ที่ ฐานข้อมูล MySQL ในการนำโปรแกรม ACL Version 9 เข้ามาช่วย ในการตรวจสอบข้อมูลนั้น โปรแกรม ACL Version 9 สามารถจะนำข้อมูลจากฐานข้อมูล MySQL เข้าสู่โปรแกรม ได้โดยผ่าน ตัวเชื่อมโยงระหว่างกันคือ ODBC (เป็นโปรแกรมเชื่อมโยงระหว่างโปรแกรมอื่นกับฐานข้อมูล)

ก่อนนำข้อมูลจากฐานข้อมูลผ่าน ODBC เข้าสู่โปรแกรม ACL Version 9 จำเป็นจะต้อง สร้างตัวเชื่อมโยง (Data Source) เพื่อใช้ในการดึงข้อมูลระหว่างโปรแกรม ACL Version 9 กับ ฐานข้อมูลก่อน โดยในการสร้างตัวเชื่อมโยงภายในเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ใช้สำหรับการตรวจสอบต้อง มีโปรแกรมของฐานข้อมูลที่ตรวจสอบหรือโปรแกรม ODBC ของฐานข้อมูลที่ตรวจสอบติดตั้งอยู่ด้วย

ขั้นตอนการสร้างตัวเชื่อมโยง (Data Source-ODBC)

- 1. เริ่มต้นการสร้างตัวเชื่อมโยง ดังรูปที่ 2 6 เส้นทางไป Control Panel
 - 1.1 คลิกปุ่ม Start
 - 1.2 เลือก Setting
 - 1.3 เลือก Control Panel



รูปที่ 2 - 6 เส้นทางไป Control Panel

2. ปรากฏข้อมูลรายละเอียดในControl Panel ดังรูปที่ 2 - 7 เส้นทางไป Administrative Tools
 ➢ ดับเบิ้ลคลิก Administrative Tools



รูปที่ 2 - 7 เส้นทางไป Administrative Tools

 ปรากฏข้อมูลรายละเอียดในAdministrative Tools ดังรูปที่ 2 - 8 เส้นทางไป Data Sources (ODBC)

> ดับเบิ้ลคลิก Data Sources (ODBC)



รูปที่ 2 - 8 เส้นทางไป Data Sources (ODBC)

- ปรากฏหน้าจอ ODBC Data Source Administrator เพื่อสร้าง Data Source ใหม่ แบบ System DSN ดังรูปที่ 2 - 9 การเลือก ODBC Data Source Administrator Tab System DSN
 - 4.1 เลือกแท็ป System DSN
 - 4.2 คลิกปุ่ม Add

ODBC Data Source Admir	listrator		×	
Jser DSN System DSN	Drivers Tracing Con	nection Pooling About	1	
Sustem Data Sources:		·		
System Data Sources.	Dium	Add	۱IJ	
Name	Unver		J N	
AD_GL	MySQL ODBC 3.51 Driver	Romovio	1	
agcobcad_audit	Microsoft Visual FoxPro Driver	Demove		
cad_deposit	MySQL ODBC 3.51 Driver	Caufanua	1	
CAD GL	MvSQL ODBC 3.51 Driver	Lornigure		
CAD INVENTORY2	MySQL ODBC 3 51 Driver			
and men2	MySQL ODBC 3.51 Driver			
cad_memz	MySQLODBC 3.51 Driver	-		
isocare	Oracle in XE			
PriestHospital_SQL_OBDC	SQL Server			
saving_crunion	SQL Server	•		
An ODBC System data source stores information about how to connect to the indicated data provider. A System data source is visible to all users on this machine, including NT services.				
	OK Cancel	Apply Help		

รูปที่ 2 - 9 การเลือก ODBC Data Source Administrator Tab System DSN

- ปรากฏหน้าจอ Create New Data Source เพื่อใช้เป็นตัวเชื่อมโยงฐานข้อมูลที่ต้องการ ดังรูปที่ 2 - 10 การเลือก Create New Data Source
 - 5.1 คลิกเลือก MySQL ODBC 3.51 Driver
 - 5.2 คลิกปุ่ม Finish

Create New Data Source		×
	Select a driver for which you want to set up a data Name Microsoft Text Driver (*.bt; *.csv) Microsoft Visual FoxPro Driver Microsoft Visual FoxPro Driver MySQL ODBC 3.51 Driver WySQL ODBC 5.1 Driver Oracle in XE SQL Server	a source.
	< Back Finish	2 cel

รูปที่ 2 - 10 การเลือก Create New Data Source

- ปรากฏหน้าจอ Connector/ODBC Configure Data Source Name เพื่อกำหนด รายละเอียดในการเชื่อมโยง ODBC กับฐานข้อมูลจริง ที่จะนำมาตรวจสอบ ดังรูปที่ 2 - 11 การกำหนด Connector/ODBC Tab Login
 - 6.1 เลือกแท็ป Login
 - 6.2 กำหนดรายละเอียด ดังนี้

Data Source Name	:	cad_inventory
Description	:	O dbc de BDcad_inventory
Server	:	127.0.0.1
➢ User	:	cad_rpt
Password	:	cad_admin

➢ Database : เลือกจาก Drop Down : cad_inventory

Connector/ODBC ·	Configure Data Source Name	<u>? ×</u>
Connecto	r/ODBC	MySQL
Login 1 Dp	ions Advanced	
Description	Odbc de BDcad_inventory	
Server	127.0.0.1	
User	cad_rpt	
Password	******	
Database	cad_inventory	
	<u>T</u> est <u>H</u> elp <u>O</u> k	<u>C</u> ancel

รูปที่ 2 - 11 การกำหนด Connector/ODBC Tab Login

- 6.3 กรณีการติดตั้ง ระบบ AppServ Version 2.5.9 เพื่อรองรับภาษาไทย และการ ทดสอบว่า Connector ที่สร้างขึ้นนั้นสามารถทำงานได้หรือไม่ ดังรูปที่ 2 - 12 การ กำหนด Connector/ODBC Tab Connect Options
 - โล้อกแท็ป Connect Options
 - ➢ Initial Statement : SET Names 'TIS620'
 - ≽ คลิกปุ่ม Test

📉 Connector/ODBC - Configure Data Source Name	?×
Connector/ODBC	MySQL
Login Connect Options Advanced	
Port Socket Initial Statement SET Names TIS620	
	Cancel

รูปที่ 2 - 12 การกำหนด Connector/ODBC Tab Connect Options

- ปรากฏหน้าจอ Connector/ODBC แสดงข้อความ "Success; connection was made!" ซึ่ง Connector ที่สร้างขึ้นจะแสดงที่ Data Source ในส่วนของ Machine Data Source ใน โปรแกรม ACL Version 9 ดังรูปที่ 2 – 13 ทดสอบการทำงานของ Connector
 - คลิกปุ่ม OK

📐 Conne	ector/ODBC	Ľ
i	Success; connection was made!	
	ОК	

รูปที่ 2 - 13 ทดสอบการทำงาน connection

- ปรากฏหน้าจอ Connector/ODBC Configure Data Source Name เพื่อเป็นการเสร็จ สิ้นการตั้งค่า ดังรูปที่ 2 - 14 การกำหนด Connector/ODBC
 - คลิกปุ่ม OK

Connector/ODBC - Configure Data Source Name	<u>? ×</u>
Connector/ODBC	MySQL
Login Connect Options Advanced	
Port Socket Initial Statement SET Names 'TIS620'	
<u>I</u> est <u>H</u> elp	<u>D</u> k <u>C</u> ancel

รูปที่ 2 - 14 การกำหนด Connector/ODBC

 ปรากฏหน้าจอ ODBC Data Source Administrator แสดงชื่อ cad_inventory เป็นการสร้าง ODBC ของ MySQL เรียบร้อยแล้ว ดังรูปที่ 2 – 12 ผลลัพธ์การสร้างData Source

≽ คลิกปุ่ม OK

ODBC Data Source Admin	istrator				
User DSN System DSN File	DSN Drivers Tracing Cor	nnection Pooling About			
System Data Sources:					
Name	Driver	Add			
AD_GL	MySQL ODBC 3.51 Driver		i		
agcobcad_audit	Microsoft Visual FoxPro Driver	Remove			
cad_deposit	MySQL ODBC 3.51 Driver	Configure	l		
CAD_GL	MySQL ODBC 3.51 Driver	Conligure	ł		
cad_inventory	MySQL ODBC 3.51 Driver				
CAD_INVENTORY2	MySQL ODBC 3.51 Driver				
cad_mem2	MySQL ODBC 3.51 Driver				
isocare	Oracle in XE				
PriestHospital_SQL_OBDC	SQL Server	•			
An ODBC System data source stores information about how to connect to the indicated data provider. A System data source is visible to all users on this machine, including NT services.					
	OK Cancel	Apply Help			

รูปที่ 2 - 15 ผลลัพธ์การสร้าง Data Source

การนำข้อมูลเข้าสู่โปรแกรม CATS

 เปิด Project ที่ต้องการตรวจสอบ CATS_Inventory2_2_25092557.ACL ดังรูปที่ 2 – 16 การเปิด Project



รูปที่ 2 - 16 การเปิด Project

ก่อนเริ่มตรวจสอบโดยใช้โปรแกรม CATS จะต้องนำข้อมูลของระบบเงินรับฝากเข้าสู่
 โปรแกรม โดยคลิกที่ เมนู Application ➤ เมนูนำข้อมูลเข้าและกำหนดงวดการ
 ตรวจสอบ ➤ นำเข้าข้อมูลสู่ CATS ดังรูปที่ 2 - 17 นำข้อมูลเข้าสู่ CATS



รูปที่ 2 - 17 นำข้อมูลเข้าสู่ CATS

 ปรากฏ ตารางข้อมูล ที่มีการนำเข้าจำนวนทั้งสิ้น ตาราง หลังจากคลิกเมนูนำข้อมูลเข้าสู่ CATS โปรแกรมจะนำข้อมูลจากฐานข้อมูลของระบบสินค้าผ่านตัวเชื่อมโยงข้อมูลที่ได้ สร้างขึ้นในขั้นตอน การสร้างการเชื่อมโยงข้อมูล จำนวน 31 ตาราง ดังรูปที่ 2 – 18 แสดง ตารางข้อมูลเพื่อการตรวจสอบ



รูปที่ 2 - 18 แสดงตารางข้อมูลเพื่อการตรวจสอบ

หมายเหตุ ในกรณีที่ไม่สามารถนำข้อมูลเข้าสู่โปรแกรม CATS ได้ ให้ตรวจสอบว่าการสร้าง ตัวเชื่อมโยงข้อมูล (ODBC) เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้หรือไม่ 4. ให้ตรวจสอบข้อมูลโดยระบบจะดึงข้อมูลจากที่ได้เรียกคืนข้อมูลผ่านโปรแกรม MySQL
 โดยดับเบิ้ลคลิกตารางข้อมูลทีละตาราง ดังรูปที่ 2 – 19 ตรวจสอบข้อมูลแต่ละตาราง

CATS9_Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9					- 🗆 X
File Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server	Window Heln				د است. م
The Eak Bara Wilayze Sampling ABbirations Tools Server			_		
🕼 🕼 🧳 📃 📚 🕵 🦃 🎹 🔫 🗎 🖌 🎞) 🔺 🎽	9 🔏	말 📑 🏂 🤐 🕾 🐲 🐼	🛛 🚯 📲 📲 ?
Project Navinator		at miles			
	Weicome	🕮 🎹 ampnur	1		
		Filter:			Index:
cad inventory acc operate	📎 Ӿ 🎺	* 💥			▼ (None) ▼
	_	province_id	ampnur_1d	ampnur_name	
	2	10	02		-
	2	10	02	12245	
cad_inventory_member	-	10	0.4		
cad_inventory_organization	-4 C	10	04		
cad_inventory_type	6	10	05	1 000 10 101	
cad_inventory_ware_house	7	10	07	controlled	
inv_approve_transfer_detail	8	10	08	และมีอนปรายศักรฑ์วย เละมีอนปรายศักรฑ์วย	
	9	10	09	Landers Later	
inv change goods	10	10	10	เราะถึงเปรี	
inv cost	11	10	11	ะ ของอาจุร	
	12	10	12	ר כרווער שמיני	
-m inv_creditor	13	10	13	เวลด์ไม่พัฒน วงศ์	
	14	10	14		
	15	10	15	เวลยนบรี	
inv_pay_creditor	16	10	16	เวลงบางกอกไหญ่	
inv_pay_creditor_detail	17	10	17	เขตทั่วยขวาง	
inv_pay_debtor	18	10	18	เขตคลองสาน	
inv_pay_debtor_detail	19	10	19	เ วลลลิ่ง ชั้น	
inv_purchase	20	10	20	เขตบางกอกน้อย	
inv recieve	21	10	21	เขตบางจุนเทียน	
inv sell	22	10	22	เรตภาษีเจริญ	
inv sell detail	23	10	23	เวลฟนองแวบ	
	24	10	24	⊾ ១គនា 1+ ฏรับูร⊡ ដ	
inv_use_goods	25	10	25	เขตปางพลัด	-
province	•				Þ
Overview Log	Default_View	/			 ↓ Þ
amphur 927 Records					

รูปที่ 2 - 19 ตรวจสอบข้อมูลแต่ละตาราง

แฟ้มข้อมูลที่ใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วยตารางข้อมูล 31 แฟ้ม ดังนี้

- 1. amphur
- 2. cad_inventory_acc_operate
- 3. cad_inventory_bus
- 4. cad_inventory_creditor
- 5. cad_inventory_debtor
- 6. cad_inventory_goods
- 7. cad_inventory_member
- 8. cad_inventory_organization
- 9. cad_inventory_type
- 10. cad_inventory_ware_house
- 11. inv_approve_transfer
- 12. inv_approve_transfer_detail

หน้า 2 - 19

- 13. inv_cancel
- 14. inv_change_goods
- 15. inv_cost
- 16. inv_count
- 17. inv_creditor
- 18. inv_debtor
- 19. inv_debtor_transfer
- 20. inv_pay_creditor
- 21. inv_pay_creditor_detail
- 22. inv_pay_debtor
- 23. inv_pay_debtor_detail
- 24. inv_purchase
- 25. inv_purchase_detail
- 26. inv_recieve
- 27. inv_sell
- 28. inv_sell_detail
- 29. inv_stock
- 30. inv_use_goods
- 31. province

บทที่ 3 การตรวจสอบระบบสินค้า

บทที่ 3 การตรวจสอบระบบสินค้า

การพัฒนาระบบตรวจสอบสหกรณ์เซิงลึก สำหรับสหกรณ์ภาคเกษตรจะใช้โปรแกรม ACL Version 9 เป็นเครื่องมือในการพัฒนา ซึ่งผู้ใช้งานสามารถวิเคราะห์ข้อมูลเพิ่มเติมได้ตาม ต้องการ ทั้งนี้ได้มีการพัฒนาStandard Scripts ของระบบสินค้าสำหรับสหกรณ์การเกษต**y**ersion 2.2

ขั้นตอนการใช้คอมพิวเตอร์ช่วยในการตรวจสอบ ประกอบด้วย 6 ขั้นตอน ดังนี้

- 1. กำหนดกรอบเนื้อหาในการตรวจสอบ
- กำหนดวัตถุประสงค์เพื่อการตรวจสอบให้ชัดเจน สอดคล้องกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ ได้ประเมิน
- 3. ต้องใช้ข้อมูลใดบ้าง เพื่อประกอบการตรวจสอบให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 4. นำข้อมูลเข้าเพื่อการตรวจสอบ
- 5. วิเคราะห์การใช้คำสั่งในการตรวจสอบ
- 6. สรุปผลลัพธ์ จัดทำรายงานการตรวจสอบ

วัตถุประสงค์เพื่อการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- 1. Accuracy เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกข้อมูล การประมวลผล ข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์
- 2. Validity เพื่อตรวจสอบหารายการผิดปกติร ายการที่ไม่รับการอนุมัติหรือพิสูจน์ ยืนยันยอดรายการว่ามีอยู่จริง
- 3. Completeness เพื่อตรวจสอบความครบถ้วนของข้อมูล
- Cut-off เพื่อตรวจสอบการตัดยอดข้อมูลอย่างถูกต้องและตรงตามงวดการ ตรวจสอบ
- 5. Timeliness เพื่อตรวจสอบความทันเวลาของข้อมูล

เมนูตรวจสอบระบบสินค้า

เมนูตรวจสอบระบบสินค้า สำหรับสหกรณ์ภาคเกษตร ประกอบด้วย

🕨 เมนูหลัก 6 เมนู และเมนูตรวจสอบระบบสินค้า 26 เมนู

<u>เมนูหลัก :</u>

- 1. น้ำเข้าข้อมูลและกำหนดงวดการตรวจสอบ
- 2. ตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้
- 3. ตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้
- 4. ตรวจสอบเนื้อหาสาระระบบสินค้า
- 5. โปรแกรม CATS เวอร์ชัน
- 6. ออกจากระบบงานตรวจสอบ

<u>เมนูตรวจสอบระบบสินค้า :</u>

ลำดับที่	เมนูตรวจสอบ	รหัสเมนู		
1.ตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้				
1.1	เลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน	APS100504		
1.2	เลขที่ใบสั่งซื้อขาดหาย	APS100504_02		
1.3	ยอดใบสั่งซื้อตามวงเงินอนุมัติ	APS100506		
1.4	สุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ	APS100509		
1.5	สุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้	APS200519		
1.6	กระทบยอดเจ้าหนี้รายตัว	APS200520		
1.7	ตรวจสอบรายการจ่ายชำระหนี้	APS300502		

ลำดับที่	เมนูตรวจสอบ	รหัสเมนู			
2.ตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้					
2.1	ขายเชื่อเกินวงเงินสินเชื่อ	RES100503			
2.2	รายการขายที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐาน	RES101004			
2.3	เลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน	RES101501_01			
2.4	เลขที่ใบสั่งขายขาดหาย	RES101501_02			
2.5	ใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก	RES101503			
2.6	ยอดขายเชื่อตรงกับรายการลูกหนี้	RES200501_01			
2.7	ระยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อง	RES200501_02			
2.8	ทดสอบการคำนวณราคารวมของสินค้า	RES200503			
2.9	ตรวจสอบยอดขายเชื่อ / ยอดลูกหนี้	RES203001			
2.10	หายอดลูกหนี้เป็นค่าติดลบ	RES203006			
2.11	สุ่มตัวอย่างลูกหนี้	RES203008			
2.12	กระทบยอดบัญชีลูกหนี้รายตัว	RES203010			
2.13	หายอดรับรวมของลูกหนี้	RES301004			
3.ตรวจสอบเนื้อหาสาระระบบสินค้า					
3.1	สรุปยอดขายตามประเภท	RES1001			
3.2	สรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า	RES1003			
3.3	สรุปยอดขายแยกตามสาขา	RES1004			
3.4	สรุปยอดซื้อตามประเภท	APS1001			
3.5	สรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า	APS1003			
3.6	สรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง	APS1004			
เลือกเมนู Application ≻ ตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้การค้า ซึ่งประกอบด้วยเมนูตรวจสอบจำนวน 7 เมนู ดังรูปที่ 3 - 1 เมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายใน ระบบซื้อและเจ้าหนี้การค้า



รูปที่ 3 - 1 เมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้การค้า

เลือกเมนู Application > ตรวจสอบจุดควบคุมระบบ จำหน่ายสินค้าและลูกหนี้ การค้า ซึ่งประกอบด้วยเมนูตรวจสอบจำนวน 13 เมนู ดังรูปที่ 3 - 2 เมนูตรวจสอบจุดควบคุม ระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า



รูปที่ 3 - 2 เมนูตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า

เลือกเมนู Application ≽ ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วยเมนูตรวจสอบ จำนวน 6 เมนู ดังรูปที่ 3 - 3 เมนูตรวจสอบเนื้อหาสาระ



รูปที่ 3 - 3 เมนูตรวจสอบเนื้อหาสาระ

กำหนดงวดการตรวจสอบ

เลือกเมนู Application ≻ เมนูนำข้อมูลเข้าและกำหนดงวดการตรวจสอบ ≻ กำหนดงวดการตรวจสอบ ดังรูปที่ 3 - 4 กำหนดงวดการตรวจสอบ



รูปที่ 3 - 4 กำหนดงวดการตรวจสอบ

ระบุช่วงการตรวจสอบ ระบบ สินค้า เช่น สหกรณ์มีรอบปีบัญชี เริ่ มตั้งแต่ วันที่ 1 กรกฎาคม ถึงวันที่ 30 มิถุนายน ของทุกปี ต้องการตรวจสอบของปีปัจ จุบัน ซึ่งเริ่มรอบปีตั้งแต่ วันที่ 01/07/2556 ถึงวันที่ 30/06/2557 เป็นต้น ดังรูปที่3 - 5 กำหนดช่วงวันที่ตรวจสอบในรอบปีบัญชี





การปฏิบัติการใช้ CATS ตรวจสอบระบบสินค้า

1. ระบบการตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้การค้า



วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อตรวจสอบว่ามีการให้เลขที่ใบสั่งซื้อสินค้าซ้ำซ้อนหรือไม่

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการจัดซื้อ

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_purchase	purchase_no,creditor_id,
		pay_stat,pay_amount

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง DUPLICATE ON purchase_no เพื่อวิเคราะห์เลขที่ใบสั่งซื้อสินค้าซ้ำซ้อน กันหรือไม่

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุม ภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้ การค้า ≻ เลขที่ใบสั่งซื้อ ไม่ซ้ำกัน ดังรูปที่ 3 - 6 เมนูเลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน



รูปที่ 3 - 6 เมนูเลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงที่หน้า Log ซึ่งจะแสดงรายละเอียดประกอบด้วย เลขที่ใบสั่งซื้อหรือใบเสร็จ รหัสผู้ขายหรือเจ้าหนี้ ประเภทการขาย ยอดภาษีมูลค่าเพิ่ม ยอดซื้อรวม สถานะยกเลิก
- 2. กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์จำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน
- 3. Double Click ที่คำสั่ง Duplicates ดังรูปที่ 3 7 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน



รูปที่ 3 - 7 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน

ข. การแสดงผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อซ้ำกัน โดยตรวจสอบจากเลขที่ใบสั่งซื้อหรือใบเสร็จที่ เกิดขึ้นในระบบสินค้าทั้งหมด จะมีรายละเอียดแจ้งว่า มีการตรวจสอบจากจำนวนใบสั่ง ซื้อหรือใบเสร็จทั้งสิ้นกี่ รายการ และแสดงผลลัพธ์จำนวนรายการที่มีเลขที่ใบสั่งซื้อหรือ ใบเสร็จที่มีเลขซ้ำกัน
- กรณีไม่พบเลขที่ใบสั่งซื้อหรือใบเสร็จซ้ำกัน จะ ปรากฏรายละเอียด จำนวน 0 duplicates detected ดังรูปที่ 3 - 8 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อไม่ช้ำกัน



รูปที่ 3 - 8 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน

1.2 เมนู	:	เลขที่ใบสั่งซื้อขาดหาย
		รหัส Script : APS100504_02

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อตรวจสอบว่ามีการให้เลขที่ใบสั่งซื้อสินค้ามีการจัดเรียงลำดับต่อเนื่องกันหรือไม่

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการจัดซื้อ

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_purchase	purchase_no, pay_stat

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง GAPS ON purchase_no เพื่อวิเคราะห์เลขที่ใบสั่งซื้อสินค้า ต่อเนื่องกัน หรือไม่

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้ การค้า ≻ เลขที่ใบสั่งซื้อ ขาดหาย ดังรูปที่ 3 - 9 เมนูเลขที่ใบสั่งซื้อขาดหาย



รูปที่ 3 - 9 เมนูเลขที่ใบสั่งซื้อขาดหาย

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- 1. ผลลัพธ์เลขที่ใบสั่งซื้อที่ขาดหายแสดงที่หน้า Log APS100504_2
- กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์จำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อที่ขาดหาย
- 3. Double Click ที่คำสั่ง Gaps ดังรูปที่ 3 10 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อที่ขาดหาย





รูปที่ 3 - 10 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อที่ขาดหาย

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูลเลขที่ใบสั่งซื้อ ขาดหาย กรณีไม่พบเลขที่ใบสั่งซื้อหรือใบเสร็จขาดหาย จะปรากฏรายละเอียด จำนวน 0 missing items ดังรูปที่ 3 - 11 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อที่ขาด หาย



รูปที่ 3 - 11 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อที่ขาดหาย

1.3 เมนู	:	ยอดใบสั่งซื้อตามวงเงินอนุมัติ	
		รหัส Script : APS100506	

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อตรวจสอบรายการซื้อว่ามีการกำหนดวงเงินการอนุมัติของผู้มีอำนาจอนุมัติ เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และตรงตามเงื่อนไขที่กำหนด

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการจัดซื้อ

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_purchase	purchase_no,purchase_date,
		discount_amount,pay_stat,
		cancel_status,ware_house_id
2	inv_purchase_detail	purchase_no,price_amount,
		discount_amount,vat_amount,
		goods_code,goods_ref,
		cancel_status,ware_house_id

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง DIALOG เพื่อกำหนดจำนวนเงินรวมที่ต้องการตรวจสอบ
- 3. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วนหัว)และข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสการซื้อสินค้า
- 5. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการซื้อสินค้า
- 6. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการยกเลิกการซื้อสินค้า

7. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลผลลัพธ์ตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้ การค้า ≻ ยอดใบสั่งซื้อ ตามวงเงินอนุมัติ ดังรูปที่ 3 - 12 เมนูยอดใบสั่งซื้อตามวงเงินอนุมัติ



รูปที่ 3 - 12 เมนูยอดใบสั่งซื้อตามวงเงินอนุมัติ

กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อตามอำนาจอนุมัติ โดยกำหนดจำนวนเงิน รวมในใบสั่งซื้อ ตัวอย่างเช่น กำหนดจำนวนเงินรวมในใบสั่งซื้อ : 500000 บาท ดังรูปที่ 3 – 13 กำหนดจำนวนเงินรวมในใบสั่งซื้อ

กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อตามอำนาจอนุมัติ					
กำหนดจำนวนเงินรวมในใบสิ่งซื้อ	500000				
		<u> </u>			



ก. วิธีการดูผลลัพธ์

แสดงผลการสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ ดังรูปที่ 3 – 14 แสดงผลการสุ่มตัวอย่างใบสั่ง ซื้อแบบรายการ



รูปที่ 3 - 14 แสดงผลการสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์ แสดงข้อมูล ยอดใบสั่งซื้อตามวงเงินอนุมัติที่ตาราง APS100506_04 โดยประกอบด้วย เลขที่ใบสั่งซื้อหรือใบเสร็จ วันที่สั่งซื้อ รหัสคลังสินค้า ประเภทสั่งซื้อ รหัสสินค้า1 รหัสสินค้า2 ยอดภาษี มูลค่าเพิ่ม จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี และส่วนลด ดังรูปที่ 3 - 15 แสดงยอด ใบสั่งซื้อตามวงเงินอนุมัติ

🔯 CATS9_	Inventory2_2_2509255	7.ACL - ACL 9									- 🗆 X
File Edit	Data Analyze Sampling	Applications Too	ls Server Window	v Help							
🛛 🕼 🖉	🥝 🚍 🐌 🔒 🍕) 🔳 🤜 🕻) e 🖪 🛛	🖬 💿 🛃 !	// 🧿 🛛	¥ DO 🕅 🏜	🕰 🐲 🛃 📱	🖥 🧿 📲 📕 🤶			
Welcom	o 🖽 🎹 AP5100506_04										$\triangleleft \triangleright \times$
	Filter									In	lav
😽 😽 🤞	f 🗱									• 0	lone) 💌
	เลขที่ใบสั่งชื่อหรือใบเสร็จ	ว้อที่ส่วชิด	รทัสดสังสนดำ	ประเภทสังชื่อ	รทัดสนคาป	รทัลสนค้า2	ยะดภาษีบูลด่าเพิ่ม	จำนวนเงินรวยหลังทักภาษี	ส่วนอด		
1	VI00570000005	07/01/2013	0003	2	000479	88514142101	0.00	660000.00	0.00		-
2	VI00570002537	02/19/2014	0003	2	105441	2101150002	0.00	561600.00	0.00		
3	VI00570003063	04/11/2014	0003	2	105209	88514142102	0.00	576000.00	0.00		
											1
Derault_Vie	w operate									-	4 Þ
AP5100506_04	3 Records										
						1 9/					





วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อตรวจสอบรายการซื้อทุกรายการมีเอกสารประกอบการซื้อเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการจัดซื้อ

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_purchase	purchase_no,purchase_date,
		discount_amount,pay_stat,
		cancel_status,ware_house_id
2	inv_purchase_detail	purchase_no,price_amount,
		discount_amount,vat_amount,
		goods_code,goods_ref,
		cancel_status,ware_house_id

- 1. ระบุเงื่อนไขการสุ่มตัวอย่าง แบ่งเป็น
 - ระบุประเภทใบสั่งซื้อ ได้แก่ 1 = ซื้อสด และ 2 = ซื้อเชื่อ
 - ระบุจำนวนรายการที่ต้องการสุ่ม
- 2. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 3. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ

- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วนหัว)และข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสการซื้อสินค้า
- 5. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการซื้อสินค้า
- 6. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการยกเลิกการซื้อสินค้า
- 7. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดรวมภาษี ยอดรวมจำนวนเงินหลังหักภาษี และยอดรวมจำนวนส่วนลด ตามผลลัพธ์เลขที่ใบสั่งซื้อหรือใบเสร็จ
- 8. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้ การค้า ≻ สุ่มตัวอย่าง ใบสั่งซื้อแบบรายการ ดังรูปที่ 3 - 16 เมนูสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ



รูปที่ 3 - 16 เมนูสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ

กำหนดเงื่อนไขลุ่มตัวอย่างแบบรายการของใบสั่งซื้อ กำหนดประเภทใบสั่งซื้อ = ซื้อสด ,2 = ซื้อเชื่อ) และจำนวนรายการที่ต้องการสุ่มตัวอย่าง ตัวอย่างเช่น กำหนดประเภทใบสั่งซื้อ = 1 และจำนวนรายการที่ต้องการสุ่มตัวอย่าง =10 ตัวอย่าง ดังรูปที่ 3 – 17 กำหนดจำนวนเงินรวมใน ใบสั่งซื้อ

กำหนดประเภทใบสิ่งซื้อ	1	
(1 = ซื้อสด, 2 = ซื้อเชื่อ)		
สำนาณ สามารถสำนัก	10	
สาหงหรายการที่เมืองการสูมเติมชยาง 		
		Carred

รูปที่ 3 - 17 กำหนดจำนวนเงินรวมในใบสั่งซื้อ

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

แสดงผลการสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อ ดังรูปที่3 – 18 แสดงผลการสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ



รูปที่ 3 - 18 แสดงผลการสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดง การสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ ที่ตาราง APS100509 โดยประกอบด้วย เลขที่ใบสั่งซื้อหรือใบเสร็จ วันที่สั่งซื้อ รหัสคลังสินค้า ประเภทสั่งซื้อ รหัสสินค้า 1 รหัสสินค้า 2 ยอดภาษีมูลค่าเพิ่ม จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี และส่วนลด ดังรูปที่ 3 - 19 แสดงการสุ่มตัวอย่าง ใบสั่งซื้อแบบรายการ

200 OLTOO										
CATS9_	inventoryz_z_z309z33.	FACE - ACE 9								
File Edit	Data Analyze Sampling	Applications Too	ls Server Window	/ Help						
🕼 🕼 ·	🥝 📃 📚 🔒 🖗) 🔳 📢 🚺	e 🖪 🛛	🖬 💿 🖌	🕌 🕘 🌠	1 T 🖸 🌌 🏄	ABC 3800 🕅 🔣	0 📲 📕 ?		
Welcome	± 11 AP5100509									4 Þ ×
	Filter									Index
S ×	18									(alma) -
1 4 4 4	3%								•	(None) •
	เฉขที่ใบสั่งชื่อหรือใบเสร็จ	วันที่ส่วเชือ	รทัดคลังสนคำ	ประเภทสั่งชื่อ	รทัดสนคำ1	รทัดสนคำ2	ยะคภาษีบูลก่าเพิ่ม	จำหเวนเงินรวยหลังทักภาษี	ส่วนถด	
1	VI00570000042	07/05/2013	0002	В .669	006643	8850653432213	0.00	2229.00	0.00	
2	VI00570000403	08/05/2013	0002	tera .	008341	7113198820	0.00	1900.00	0.80	
3	VI00570000606	08/20/2013	0002	1 089	007141	8850987701061	1106.78	15811.19	1.85	
4	VI00570000773	09/04/2013	0002	ชื่อสด	007005	8850952501245	245.56	3508.41	0.50	
5	VI00570001280	10/12/2013	0002	Ф. 6 A	009920	8850123180767	153.66	2195.20	0.00	
6	VI00570001467	11/04/2013	0005	1000	105119	6610190006	3611.22	51588.79	0.00	
7	VI00570001857	12/06/2013	0002	8089	008375	7933100000	0.00	522.00	0.00	
8	VI00570002026	12/25/2013	0002	1.02Q	006796	8850718906871	806.74	11525.23	0.64	
9	VI00570002303	01/21/2014	0002	1069 2	009871	8850123110108	230.37	3289.93	0.00	
10	V100570002919	03/27/2014	0005	18659	102015	6935364001001	36.64	523.36	0.00	L
										. 1
Default View										1
100100000	in the provide								100	4 4
AP5100509	10 Records								2	

รูปที่ 3 - 19 แสดงการสุ่มตัวอย่างใบสั่งซื้อแบบรายการ

1.5 เมนู	:	สุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้
		รหัส Script : APS200519

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่ามีการสอบทานยอดคงเหลือของเจ้าหนี้กับการบันทึกรายการเจ้าหนี้ เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

รายงานสรุปยอดเจ้าหนี้คงเหลือ ณ สิ้นงวดการตรวจสอบ

Table & Field	ทเซเนการตรวจสอบ	

ചെ %

Item	Table	Field Name
1		creditor_id,creditor_date,
	inv_creditor	mem_stat,inv_creditor_no,
		inv_creditor_ref
2		creditor_id,pc,debt_remains,
	inv_pay_creditor	date_pay_debtor,discount,
		cancel_status
3	inv_pay_creditor_detail	pc,purchase_no,pay_detail_id,
		pay_money,type_pay
4	cad_inventory_creditor	creditor_id,creditor_address,
		creditor_mem_stat,
		creditor_name
5	amphur	province_id ,aumphur_id,
		amphur_name
6	province	province_id,province_name

- 1. เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่าง แบ่งเป็น
 - สุ่มตัวอย่างแบบ MUS
 - ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ
 - สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่สนใจเป็นพิเศษ
- 2. กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ แบ่งเป็น
 - กำหนดค่าทางสถิติ ได้แก่ ระดับความเชื่อมั่น และค่านัยสำคัญ
 - กำหนดมูลค่าของตัวอย่างที่ให้ความสนใจเป็นพิเศษ
- 3. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 4. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลองข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสเจ้าหนี้ วันที่เป็นหนี้ รหัสรายการ และเลขที่อ้างอิง
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า(ส่วนหัว) กับข้อมูลจ่ายชำระ หนี้เจ้าหนี้การค้า(ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสจ่ายชำระหนี้
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสเจ้าหนี้การค้า วันที่ชำระ และรหัส จ่ายชำระหนี้ โดยมีเงื่อนไขว่าสถานะการจ่ายชำระหนี้ต้องเป็นหนี้ที่ยังไม่ยกเลิก
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า กับข้อมูลเจ้าหนี้ ด้วยรหัส เจ้าหนี้
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า กับข้อมูลอำเภอ ด้วยรหัส อำเภอ
- 10.คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า กับข้อมูลจังหวัด ด้วยรหัส จังหวัด
- 11.คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดรวมเจ้าหนี้คงเหลือ ตามรหัสเจ้าหนี้
- 12.คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้ การค้า > สุ่มตัวอย่าง เจ้าหนี้ ดังรูปที่ 3 - 20 เมนูสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้



รูปที่ 3 - 20 เมนูสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้

การเลือกวิธีการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ มี 3 วิธี คือ

วิธีที่ 1 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS

วิธีที่ 2 ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ

วิธีที่ 3 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่สนใจเป็นพิเศษ

วิธีที่ 1 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS ก. วิธีการดูผลลัพธ์

เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ ตัวอย่างเช่น สุ่มตัวอย่างแบบ MUS ดังรูปที่ 3 – 21
เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่าง

เลือกวิธีการสุ่มด้วอย่าง	×
🔎 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS	
🔘 ระบุมูลก่าสนใจเป็นพิเศษ	
สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลก่าที่สนใจเป็นพิเศษ	
	OK Cancel

รูปที่ 3 - 21 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่าง

- กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ การกำหนดค่าระดับความเชื่อมั่น และค่า นัยสำคัญ
 - ระบุค่าความเชื่อมั่น และค่านัยสำคัญ ซึ่งค่า Default เท่ากับ 95 และ 5 เปอร์เซ็นต์ ตามลำดับ
 - ตัวอย่างเช่น สุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ โดยกำหนดระดับความเชื่อมั่น : 95 และค่า นัยสำคัญ : 5 ดังรูปที่ 3 – 22 กำหนดค่าทางสถิติ

ก้ำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มด้วอย่า	งเจ้าหนี้		×
กำหนดค่าระดับความเชื่อมั่น	95	เปอร์เซนต์	
ค่านัยสำคัญ	5	เปอร์เซนต์	
			ОК
			Cancel



 แสดงรายการ สุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้แบบ MUS ดังรูปที่ 3 – 23 แสดงรายการสุ่มตัวอย่าง เจ้าหนี้แบบ MUS



รูปที่ 3 - 23 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้แบบ MUS

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูลการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ที่ตาราง APS200519 โดยประกอบด้วย รหัส เจ้าหนี้ ชื่อเจ้าหนี้ สถานะสมาชิก ที่อยู่ อำเภอ จังหวัด รหัสไปรษณีย์ และยอดเจ้าหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 - 24 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้

🕲 CAT	S9_Inventory2	_2_25092557.ACL -	- ACL 9								- 🗆 ×
File	Edit Data Ana	yze Sampling Applica	ations Tools Server	Window He	p						
1 🕼 (🖉 🧳 📃 i	🖬 🕼 🙎 🖒	<		D 🖌 🕌 🗩 📧	Y D	123	🕰 🐲 🔙 🛛	🛯 🧿 📲 📕 ?		
D We	isome 🗃 🛄 õPi	200519									d b x
		200313									
	Filter:										Index:
💝 🤻	🗧 🤟 💏									•	(None) 🔻
	รทัตนจำหรื	ชื่อเจ้าหนึ		สถานะสมาชิก	ที่อย่	ຄຳເມລ	ข้อหวัด	รทัสไปรษณีย์	ยะดะจำหนึ่งงเหลือ		
1	00200000	232 สพกรณีการแกษตร	รดะนะยุป จำกัด	F	636.1 0.1976510	9.0%.91	นครปรบ	73150	218,380.00		-
2	00E00000	0.06 ร้านสุมพรศ้าล้าว		F	113/4 1.9	เมืองชุมพร	121111	86000	676,225.94		
3	00E00000	050 ท้างที่แสวแจกกัด	ส้งกวงได่	F	55-57-59 อ.ปรยินทรมรรคา	เมืองชุมพร	ฐมพร	86190	454,760.00		
4	00E00000	219 6		F	232-234 ก.ปรมินทรมรรคา	เมืองรุมพร	ក្នុងមេទ		1,638,700.00		
5	00E00000	188 บริษัท ธงขอาพ่อธ	ะเพล (1991) จำกัด	F	27/3 พยู่ 4	811.91	สงขอา	90170	130,000.00		
6	00E00000	010 ដី ពោមគេទ (រ័ខឲ្)	1	F	185/65 u.1	ทาดไหญ่	สงชตา	90110	418,000.00		
	<< End o	File >>									
								1			
								1			
								1			
											- 1
								1			, č
Default	t View										
ADCODOTA	0	k Darrente									4 P
APS20051	9	6 Records	J								

รูปที่ 3 - 24 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้

วิธีที่ 2 ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ ก. วิธีการดูผลลัพธ์

 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ ตัวอย่างเช่น ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ ดังรูปที่ 3 – 25 ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ



รูปที่ 3 - 25 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่าง

 กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ กำหนดมูลค่าของตัวอย่างที่ให้สนใจเป็นพิเศษ (Cut-Off Value) ตัวอย่างเช่น มูลค่าตัวอย่างที่ให้ความสนใจเป็นพิเศษ = 500000 ดังรูปที่ 3 – 26 กำหนดค่าทางสถิติ



รูปที่ 3 - 26 กำหนดค่าทางสถิติ

 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้เฉพาะยอดคงเหลือที่เท่ากับค่าใส่ใจพิเศษดังรูปที่ 3 – 27 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้เฉพาะยอดคงเหลือที่เท่ากับค่าใส่ใจพิเศษ



รูปที่ 3 - 27 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้เฉพาะยอดคงเหลือที่เท่ากับค่าใส่ใจพิเศษ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูลการ สุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ที่ตาราง APS200519 โดยประกอบด้วย รหัสเจ้าหนี้ ชื่อเจ้าหนี้ สถานะสมาชิก ที่อยู่ อำเภอ จังหวัด รหัสไปรษณีย์ และยอดเจ้าหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 - 28 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้

1	CATS9	_Inventory2	_2_250	92557.,	ACL - A	CL 9														_ [×
File	e Edit	Data Anal	yze Sa	mpling a	Applicatio	ns To	ools Se	rver 1	Window H	Help											
	2	🥔 📰 🕯	۵ 😫	6	-	₹ [Ìľ		RI		4 14	9 😼	¥ N	123	ABc 3000	8	<u> 6</u>	 ?			
P	Welcon	ne 🗄 🞹 APS	200519	1																4 1	×
		Filter																		Index	
	¥ .	2 .92																		(Niewa)	
V	. <u>.</u> .	8 26																	•	[[None]	-
		รท้อเจ้าหนึ	đ.	เจ้าหรื		8 0 1%L21	สมาชิก	ที่อยู่			ธ°า⊾л ธ	ข้อหวัง	รที่ต่ไปรษณ	té –	BORL	อาหนึ่ดงเ	អងីស				
1		00E00000	006 ł·	ารอุบาทรศัก	าข้าว	F		113/4	u.9		เมืองชุ	ามะ มักมะ	86000			576,225	.94				-
6		00200000.	19 e.	. New 534	11.584	r		636-6	34 0.011	/1411 11 11 11 11 11	า เมษาซุ	าคร จุ่มคร			1,0	538,700	.00				_
		< End of	riie	//											1						
															1						
															1						
															1						
																					-
																				D	· 🗌
De	fault_Vie	9W																		<	1 Þ
AP520	00519		2 Reco	rds															1		1

รูปที่ 3 - 28 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้

วิธีที่ 3 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่สนใจเป็นพิเศษ ก. วิธีการดูผลลัพธ์

 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ ตัวอย่างเช่น สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่ สนใจเป็นพิเศษ ดังรูปที่ 3 – 29 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่สนใจเป็นพิเศษ



รูปที่ 3 - 29 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่าง

- กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ การกำหนดค่าระดับความเชื่อมั่น และค่า นัยสำคัญ
 - ระบุค่าความเชื่อมั่น และค่านัยสำคัญ ซึ่งค่า Default เท่ากับ 95 และ 5 เปอร์เซ็นต์ ตามลำดับ
 - ตัวอย่างเช่น สุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ โดยกำหนดระดับความเชื่อมั่น = 95 และค่า นัยสำคัญ = 5 ดังรูปที่ 3 – 30 กำหนดค่าทางสถิติ

ก้ำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่าง	แจ้าหนี้		×
กำหนดค่าระดับความเชื่อมั่น	95	เปอร์เซนต์	
ค่านัยสำคัญ	5	เปอร์เซนต์	
			OK Cancel

รูปที่ 3 - 30 กำหนดค่าทางสถิติ

 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้แบบ MUS และระบุค่าใส่ใจเป็นพิเศษ ดังรูปที่ 3 – 31 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้แบบ MUS และระบุค่าใส่ใจเป็นพิเศษ



รูปที่ 3 - 31 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้แบบ MUS และระบุค่าใส่ใจเป็นพิเศษ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูลการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ที่ตาราง APS200519 โดยประกอบด้วย รหัส เจ้าหนี้ ชื่อเจ้าหนี้ สถานะสมาชิก ที่อยู่ อำเภอ จังหวัด รหัสไปรษณีย์ และยอดเจ้าหนี้คงเหลือ ดัง รูปที่ 3 - 32 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้

Ö	CAT	rs9_1	Inventory2_2_:	25092557.ACL - A	.CL 9										- 0 :	×
F	ile	Edit	Data Analyze	Sampling Application	ons Tools Serve	r Window He	р									
4	*	(2)	🧳 🚍 📚	🔒 🏠 🥅 <	< 🖬 🖌 🛛		D 🖌	M 🔊 📶	¥ DI 🕅	12 ₃	3060 90+	🔠 🌠 I	o 📲 📕 ?			
	۱w	sloome	# TAP5200	519											4 Þ ×	7
			Filter												Indow	
Ι,			/ 1001.													i I
	83	* *	. 22											-	[[None] -	
			รท้อเจ้าหนึ	ชื่อเจ้าหนึ		ดถานะดมาชิก	กอยู่		อ้าเภอ	ข้าหวัด		รทัดไปรษณีย์	ยอดเจ้าหนึ่ดงเหลือ			
1			00E00000041	บริษัท ไปไอ คอะชูเ	มะรัจำกัด	F	55 lula	เล้าส์	เขตคิติองเตยี	n sa L MA	บทานคร	10110	51,177.95		-	•
2			00E00000232	สทกรณีการเกษตรดด	หนฐม จำกัด	F	63u.l n	. កោះមន្ធជា	ดอะรูป	មកទារដ្ឋា		73150	218,380.00			
3			00E00000006	ร้านชุมพรตัวข้าว		F	113/4 u	.9	เมืองชุ่มพร	ដំការខ		86000	676,225.94			
4			00E00000050	ท้างทุ้นส่วนจำกัด ส่ง	งกรงใต้	F	55-57-5	9 ค.ปรมินทรมรรคา	- มืองชุมพร	สุมพร		86190	454,760.00			
5			00E00000219	ต.เกษตรรุ่งเรื่อง		F	232-234	ถ.ปรมินทรมรรคา	เมืองชุมพร	สักษร			1,638,700.00			
6			00E00000188	บริษีท สงขตาพี่อสะจ	สต (1991) จำกัด	F	27/3 พยู่	4	61.01	84581		90170	130,000.00			
17			00E00000010	ដី ពេចតេះ (រិទឲ្)		r	185/65	u.1	ทาดไทยู่	84381		90110	418,000.00			
															÷	~
6	efaul	t_View	v												4	
APS	2005	19	7 F	tecords										1		11

รูปที่ 3 - 32 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้

1.6 เมนู :	กระทบยอดเจ้าหนี้รายตัว
	รหัส Script : APS200520

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่ามีการกระทบยอดบัญชีย่อยเจ้าหนี้กับบัญชีแยกประเภททั่วไปเป็นไป อย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

รายงานบัญชีย่อยเจ้าหนี้กับยอดคงเหลือเจ้าหนี้ในบัญชีแยกประเภททั่วไป

Item	Table	Field Name
1	inv_creditor	Inv_creditor_no,inv_creditor_ref
		creditor_id,creditor_date,
		mem_stat
2	inv_pay_creditor	creditor_id,pc,debt_remains
3	inv_pay_creditor_detail	pc,purchase_no,pay_detail_id,
		pay_money,type_pay
4	cad_inventory_creditor	creditor_id,creditor_address,
		creditor_mem_stat,
		creditor_name

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสเจ้าหนี้ วันที่เป็นหนี้ รหัสรายการ และเลขที่อ้างอิง

- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า(ส่วนหัว) กับข้อมูลจ่ายชำระ หนี้เจ้าหนี้การค้า(ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสจ่ายชำระหนี้
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสเจ้าหนี้การค้า วันที่ชำระ และรหัส จ่ายชำระหนี้ โดยมีเงื่อนไขว่าสถานะการจ่ายชำระหนี้ต้องเป็นหนี้ที่ยังไม่ยกเลิก
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า กับข้อมูลเจ้าหนี้ ด้วยรหัส เจ้าหนี้
- 7. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดรวมเจ้าหนี้คงเหลือ ตามรหัสเจ้าหนี้
- 8. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลผลลัพธ์ตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้ารค้า ≻ กระทบยอดเจ้าหนี้ รายตัว ดังรูปที่ 3 - 33 เมนูกระทบยอดเจ้าหนี้รายตัว



รูปที่ 3 - 33 เมนูกระทบยอดเจ้าหนี้รายตัว

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 – 34 แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ



รูปที่ 3 - 34 แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูล กระทบยอดเจ้าหนี้รายตัว ที่ตาราง APS200519 โดยประกอบด้วย รหัสเจ้าหนี้ ชื่อเจ้าหนี้ และยอดเจ้าหนี้คงเหลือดังรูปที่ 3 - 35 แสดงรายการกระทบยอดเจ้าหนี้รายตัว

过 CATS9_	Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9					- 🗆 ×	
File Edit	Data Analyze Sampling Applications Tools Server Window	Help					
🕼 🕼	🥝 🚍 📚 😫 🦃 🎞 🤜 📮 🖬 🖓 🛛	🖫 🚳 🔬 🔢 🚳) 🕺 🚏 🖬 🌺 🍰	🕰 🐲 🔙 🎼	0 📲 📕 ?		
Welcom	: # III AP5200519					4 Þ ×	
	Filter:					Index:	
🔊 🦮 🖋 🎉 แมลเจ้าหนีดมหลือ > 0							
	รฟละจำหนี ช่อะจำหนี	ยะดะจำหนึดงเหลือ					
3	00E00000005 ร้านสาวตารพ่อกำเนิน	679,920.00				-	
4	00E0000006 ร้านสุมพรศ้าส้าว	676,225.94					
5	00E0000007 ท้างทุ้นส่วนจำกัดชียภรณีมารังก็ตลัง	232,522.15					
7	00E0000009 ร้านไขครับการค้า	7,730,079.40					
8	00E00000010 ដី ខោមតេះ (រឺដៃខ្មុ)	418,000.00					
9	00E00000011 บริษัท รู่งหวีทรัพย์ ดิตทริชิวเตอร์ จำกัด	336,120.15					
11	00E0000013 บริษัท สุมพร 2000 จำกัด	11,837.63					
12	00E00000014 บริษัท ยูเนียนตรังคีจำกัด	31,830.14					
13	00E0000015 บริษัทหาดใหญ่ ดี.เอะ. จำกัด	22,138.47					
14	00E00000016 ท้างพื้นส่วนจำกัดเพชระนงคิการค้า	88,859.90					
15	0020000018 บริษัทพิศิกินิจำกัด	97,352.04					
18	00120000023 บริษัทธทรัณณฑิบูลอิจำกิด (บทาชน.)	53,378.39					
20	DUEUUUUUU25 1559h Wastemaa tinna	3,741,950.00					
21	0000000026 91999 950029 9109	2,540.78					
23	00200000020 9754 4.34242444 107444 1114	50,220.01					
27	00000000029 พรศ. ช.กรพอสนนต 00000000034 และชัง และรัง สองรัง (และชะ)	1 332 15					
29	00000000000 2120 20210 00000 0100 00000000	648,500,00					
30	00E00000037 มริษัต หาดไหย่ สุริ สำคัด	29,063,18					
33	0060000041 บริษัท ไปได อุณหาะบุครั้งไปได	51,177,95					
35	00E00000045 บริษัท ชมพร เอีย.ศ.ศ. จำกัด	153,175,69					
38	00E00000048 บริษัท ซีโน-แปซ์ฟิก เทรดตั้ง (ไทยแลนดี) จำกัด	15,652.01					
39	00E00000049 บริษัท แตรีพลัย จำกัด	45,717.22					
40	00E00000050 ฟ้างฟุ้นส่วนจำกัด ซึ่งกวงได่	454,760.00					
41	00E00000051 บริษัท สงวนเทรดติ้ง เชินเพอร์ จำกัด	65,205.07					
43	00E00000055 พจก.ไซคะจริญวัฒนาสุมพร	812,700.00					
44	00E00000056 บริษัทษ่ารัก–เพียร่า จำกัด	9,439.97					
45	00E0000057 นุขจรีย์พานิข	614,717.00					
51	00E00000064 ทำงอารีเอสมาร์เก็พติ้ง	23,956.23					
52	00E0000065 ฟ้างปุยธิษทรีย์ กทย. จำกัด ปุย	810.00					
55	00E0000068 บริษัท ซันไซจำกัด	7,500.00					
60	00E00000073 บริษัท เพรซิเดนที่เบเกอรี่จำกัด(บทาชน)	16,541.71					
63	001200000088 บริษท ดีเคเอสเอช(ประเทศไทย) จำกัด	83,550.98					
68	00E00000139 5550 218.2.4.8% mesh 56.0.5%	17,655.00					
70	0000000140 15555 200 201 2015566 20166	8,312.25					
70	COLOODOLAD STAT LALEM LALEM (SELAWINE) 411W	6,422.14		:		-	
						<u>)</u>	
Default_View	W					4 Þ	
AP5200519	?/90 Global Filter: ขอดเจ้าหนี้คงเหลือ >	0					



1.7 เมนู :	ตรวจสอบรายการจ่ายชำระหนี้
	รหัส Script : APS300502

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการจ่ายชำระหนี้เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการจ่ายชำระหนี้

Table & Field	ที่ใช้ในการตรวจสอบ
---------------	--------------------

Item	Table	Field Name		
1	inv_creditor	creditor_id,creditor_date,		
		mem_stat,inv_creditor_no,		
		inv_creditor_ref		
2	inv_pay_creditor	creditor_id,pc,debt_remains		
3	inv_pay_creditor_detail	pc,purchase_no,pay_detail_id,		
		pay_money,type_pay		
4	cad_inventory_creditor	creditor_id,creditor_address,		
		creditor_mem_stat,		
		creditor_name		

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสเจ้าหนี้ วันที่เป็นหนี้ รหัสรายการ และเลขที่อ้างอิง

- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า(ส่วนหัว) กับข้อมูลจ่ายชำระ หนี้เจ้าหนี้การค้า(ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสจ่ายชำระหนี้
- 5. คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสเจ้าหนี้การค้า วันที่ชำระ และรหัส จ่ายชำระหนี้ โดยมีเงื่อนไขว่าสถานะการจ่ายชำระหนี้ต้องเป็นหนี้ที่ยังไม่ยกเลิก
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า กับข้อมูลเจ้าหนี้ ด้วยรหัส เจ้าหนี้
- 7. คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสเจ้าหนี้และลำดับที่
- 8. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลผลลัพธ์ตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบซื้อและเจ้าหนี้ การค้า >> ตรวจสอบ รายการจ่ายชำระหนี้ ดังรูปที่ 3 - 36 เมนูตรวจสอบรายการจ่ายชำระหนี้



รูปที่ 3 - 36 เมนูตรวจสอบรายการจ่ายชำระหนี้

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

แสดงยอด บันทึกเจ้าหนี้และยอดรับชำร ะหนี้ ดังรูปที่ 3 – 37 แสดงยอดบันทึกเจ้าหนี้และ ยอดรับชำระหนี้

ACL 9	×
(į)	แสดงขอดบันทึกเจ้าหนี้และขอดรับชำระหนี้
	ОК

รูปที่ 3 - 37 แสดงยอดบันทึกเจ้าหนี้และยอดรับชำระหนี้

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูล การตรวจสอบรายการจ่ายชำระหนี้ ที่ตาราง APS200519 โดย ประกอบด้วย รหัสเจ้าหนี้ ชื่อเจ้าหนี้อ้างอิงเอกสารการบันทึกหรือชำระ ลขที่ใบสำคัญจ่าย ยอดบันทึก เจ้าหนี้ ยอดจ่ายชำระหนี้ และยอดเจ้าหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 - 38 แสดงผลตรวจสอบรายการจ่าย ชำระหนี้

ତ CATS9_Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9								
File Edit	Data Analyze S	Sampling Applications Tools Server Windo	v Help					
n n							0	
🕼 🕼 i	🥰 🗔 🐌 🗎	N 197 🖽 🤜 19 🗉 🖬 🔢	📖 🕗 🔬 🏭 🥹 🎦	1 🐨 III 🗫 🚢	🖴 🕮 🔯 🖁	5 O) 📲 🖬	1	
■ Walsons + ■ ■ abc200513								4 Þ ×
		- 1						
	Filter:							Index
🗞 🤻 🞺	¢ 🐝						-	(None) 💌
		สียะ ข้ามขึ	ด้วงต้อง ออดวายวารให้เรือหรือหว้าระ	เฉรร์ไปเอ้าสับอ่าย	ຍແລະຈັນອີດ, ລ້ວຍຕື້	สมอล่ายชาวราหรื	ต.ค. ค้าหรือง เหลือ	
	00E00000001	บริษัท กรงเทพอดาทกรรมเมล็ดพันธ์ จำกัด	¥I00560000105	PV00560000375	870.00	870.00	0.00	-
2	00E00000001	บริษัท กรุงเทพอธาทกรรบเบล็ดพัฒธ์ จำกัด	VI0056000067	PV00560000374	290.00	290.00	0.00	
3	00E00000001	บริษัท กรุงเทพอุลาทกรรบเบล็ดพัฒธ์ จำกัด	CT0056000083	PW00560000373	290.00	290.00	0.00	
4	00E00000001	บริษัท กรุงเทพอุลาทกรรมเมล็ดพันธ์ จำกัด	CT00560000082	P¥00560000372	870.00	870.00	0.00	
5	00E00000001	บริษัท กรุงเทพอุสาทกรรมเบล็ดหลัเฮ จำกัด	CT0056000081	PV00560000371	2,900.00	2,900.00	0.00	
6	00E00000001	บริษัท กรุงเทพอุลาทกรรมเบล็ดพัฒธ์ จำกัด	CT0056000080	PV00560000370	290.00	290.00	0.00	
7	00E00000001	บริษัท กรุงเทพอุลาทกรรมเมล็ดพันธ์ จำกัด	CT00560000079	P¥00560000369	870.00	870.00	0.00	
8	00E0000003	ดีเคเอซเอส (ประเทคไทย) จำกัด (ไปไข้)	CT00560000011	PV00560000164	1,317.38	1,317.38	0.00	
9	00E0000003	ดีเคเอซเอส (ประเทคโทย) จำกัด (ไปไซ้)	CT0056000009	PV00560000163	10,625.06	10,625.06	0.00	
10	00E00000003	ดีเคยอชเอต (ประเทศไทย) จำกัด (ไม่ไซ้)	CT0056000008	PV00560000112	13,775.61	13,775.61	0.00	
11	00E0000003	ดีเคเอซเอส (ประเทศไทย) จำกัด (ไม่ไซ้)	CT0056000007	PV00560000111	39,747.42	39,747.42	0.00	
12	00E00000003	ดีเคเอซเอส (ประเทคไทย) จำกัด (ไม่ไซ้)	CT00560000010	PV00560000059	56,389.35	56,389.35	0.00	
13	00E00000003	ดีเคยอชเอต (ประเทศไทย) จำกัด (ไม่ไซ้)	CT0056000006	PV0056000019	4,900.00	4,900.00	0.00	
14	00E00000003	ดีเคเอซเอส (ประเทศไทย) จำกัด (ไม่ไซ้)	CT0056000005	PV0056000018	4,431.72	4,431.72	0.00	
15	00E00000005	ร้านส้าวตารพ่อกำหลัง	VI00570003253		53,250.00	0.00	679,920.00	
16	00E00000005	ร้านข้าวดารพ่อก้านใน	¥I00570003252		18,850.00	0.00	626,670.00	
17	00E00000005	ร้านข้าวตารพ่อกำหนัน	VI00570003251		37,200.00	0.00	607,820.00	
18	00E00000005	ร้านส้าวสารพ่อกำหลัง	VI00570003130	PV00570001262	31,935.00	31,935.00	570,620.00	
19	00E00000005	ร้านข้าวดารพ่อก้านใน	¥I00570003129	P¥00570001261	33,700.00	33,700.00	570,620.00	
20	00E00000005	ร้านข้าวสารพ่อกำหนั	VI00570003127	PV00570001260	21,650.00	21,650.00	570,620.00	
21	00E00000005	ร้านส้าวสารพ่อกำหลัง	VI00570003193		36,200.00	0.00	570,620.00	
22	00E00000005	ร้านข้าวดารพ่อก้านใน	VI00570003192		24,100.00	0.00	534,420.00	
23	00E00000005	ร้านข้าวสารพ่อกำหนั	VI00570003191		8,000.00	0.00	510,320.00	
24	00E00000005	ร้านส้าวสารพ่อกำหลัง	VI00570003128		33,700.00	0.00	502,320.00	
25	00E00000005	ร้านข้าวดารพ่อก้านใน	VI00570003020	PV00570001211	76,750.00	76,750.00	468,620.00	
26	00E00000005	ร้านข้าวตารพ่อกำหมัน	VI00570003019	PV00570001210	45,590.00	45,590.00	468,620.00	
27	00E00000005	ร้านส้าวสารพ่อกำหลัง	VI00570002948	PV00570001168	52,125.00	52,125.00	468,620.00	
28	00E00000005	ร้านข้าวดารพ่อก้านใน	VI00570002947	P¥00570001169	23,375.00	23,375.00	468,620.00	
29	00E00000005	ร้านข้าวสารพ่อกำหมัน	VI00570002946	P¥00570001167	12,740.00	12,740.00	468,620.00	
30	00E00000005	ร้านส้าวตารพ่อกำหลัน	VI00570002883	PV00570001166	55,250.00	55,250.00	468,620.00	
31	00E00000005	ร้านข้าวดารพ่อกำเนิน	VI00570002882	P¥00570001165	37,450.00	37,450.00	468,620.00	
32	00E00000005	ร้านข้าวสารพ่อก้านใน	VI00570002799	P¥00570001141	42,800.00	42,800.00	468,620.00	
33	00E00000005	ร้านส้าวสารพ่อกำหนัน	VI00570002798	PV00570001140	24,750.00	24,750.00	468,620.00	
34	00E00000005	ร้านข้าวดารพ่อก้านใน	VI00570002797	PV00570001139	31,400.00	31,400.00	468,620.00	
35	00E00000005	ร้านข้าวตารพ่อถ้านใน	VI00570002795	PV00570001138	26,280.00	26,280.00	468,620.00	
36	UUE00000005	ร้านสาวสารพ่อก็านใน	V1005/0002794		24,750.00	0.00	468,620.00	
Default_Ylow 41						4 Þ		
PS200519	2.304	+ Records					12	



2. ระบบการตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า



วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่ามีการขายสินค้าให้ลูกค้าภายในวงเงินสินเชื่อที่กำหนด ตามวงเงินที่กรรมการ อนุมัติหรือไม่

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

ระเบียบ ข้อกำหนดของสหกรณ์เกี่ยวกับการให้วงเงินสินเชื่อแก่ลูกหนี้การค้า

Item	Table	Field Name
1	inv_debtor	debtor_id,inv_debtor_no,
		debtor_date,inv_debtor_ref,
		inv_debtor_amount
2	inv_pay_debtor	debtor_id, rd,debt_remains,
		date_pay_debtor,
		cancel_status
3	inv_pay_debtor_detail	debtor_id, rd,sell_billing_no,
		amount_remain,debtor_id
4	cad_inventory_debtor	debtor_id,debter_mem_limit,
		debtor_mem_stat,
		debtor_name

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสลูกหนี้ วันที่เริ่มต้น รหัสรายการ และ เลขที่อ้างอิง
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลรับชำระหนี้ลูกหนี้การค้า(ส่วนหัว) กับข้อมูลรับชำระหนี้ ลูกหนี้การค้า(ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสจ่ายชำระหนี้ลูกหนี้
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสลูกหนี้ วันที่ชำระ และรหัส รายละเอียด โดยมีเงื่อนไขว่าสถานะการยกเลิกต้องเป็นสถานะที่ยังไม่ยกเลิก รายการ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลรับชำระหนี้ลูกหนี้การค้า กับข้อมูลลูกหนี้การค้า ด้วยรหัสลูกหนี้
- 7. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลผลลัพธ์ตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุม ระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ ขายเชื่อเกิน วงเงินสินเชื่อดังรูปที่ 3 - 39 เมนูขายเชื่อเกินวงเงินสินเชื่อ



รูปที่ 3 - 39 เมนูขายเชื่อเกินวงเงินสินเชื่อ
ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 – 40 แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ



รูปที่ 3 - 40 แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูลกระทบยอดเจ้าหนี้รายตัวที่ตาราง RES100503 โดยประกอบด้วย ลำดับที่ รหัสลูกหนี้ ชื่อลูกหนี้ สถานะสมาชิก อ้างอิงเลขที่ใบบันทึกลูกหนี้ วันที่เกิดรายการ จำนวน เงินที่ทำรายการ จำนวนเงินคงเหลือ และวงเงินสินเชื่อ ดังรูปที่ 3 - 41 แสดงรายการขายเชื่อเกิน วงเงินสินเชื่อ

🕲 CATS9_I	nventory2_2_25092557.A	CL - ACL 9						- 🗆 🗙
Ele Edit	Data Analyze Sampling A	gplications <u>T</u> ools Ser <u>v</u> er <u>V</u>	andow <u>H</u> elp					
i 🕼 🕼 i	🥝 🗔 📚 🔒 🕼 🛛			🔺 🕌 🧿 📶 🖞	Y 🖬 🔀 🋂	🕰 🕮 🛃 🌆 G) 📲 📕 ?	
Welcome	+ TT RES100503							4 D X
	Elen.							Index
	Filter:							index.
🕆 🕹 🔌	. 🗶 anonionaoines > ooron	94183						▼ [None] ▼
	ลำดับที่รท้ออกหนึ	ช่อลูกหนึ	<u>ตถานะต</u> บาชิก	อ้างอิงเฉขที่ใบบันทึกลูกหนึ่	วันที่เกิดรายการ	จำนวนเงินที่ทำรายการ	จำนวนเงินคงเหลือ	วงเงินสำนะชื่อ
8	1 00M00001399	นายดุชีพ อำบฤทธิ์	Т	\$¥00570080000085		8900.00	8900.00	0.00
21	2 00M00002227	รเายประพัฒธ์ จำหรื่ม	т	SV00570080000035		5900.00	25150.00	24850.00
23	1 00M00002286	รายชาบะแอล หุ้ยนึ่ง	т	\$¥00560080000030		38500.00	38500.00	11500.00
27	2 00M00002537	นางรู้สพร จันทนศีรินทร์	Т	\$¥00560080000011		19590.00	28190.00	21810.00
28	3 00M00002537	นางรูลพร ขันทนศีรินทร์	т	SV00560080000012		19590.00	47780.00	21810.00
38	1 00M00002964	รายสุรกร วรรณเลิศ	Т	SV005600800000044		19250.00	19250.00	15050.00
39	2 00M00002964	นายคุณทร วรรณเดิศ	Т	\$¥005700800000049		15700.00	34950.00	15050.00
51	1 00M00003142	ระายพุฒิพงศัตาปาระ	Т	SV00560080000006		24550.00	24550.00	6200.00
52	2 00M00003142	รายพยพงศ์ ดาปาร	т	SV00560080000018		19250.00	43800.00	6200.00
59	1 00M00003256	นางรุ่งรัพน์ คลีเกษร	Т	\$700560080000009		28500.00	28500.00	21500.00
65	1 00M00003432	นางสุขาดา สอนจิตต์	Т	\$700560080000028		38500.00	38500.00	11500.00
67	2 00M00003438	មារណ៍ទ្វាប់ន ដន់រទាន	Т	\$7005700800000041		11080.00	30330.00	19670.00
74	2 00M00003727	นางดูรียินิลงาย	T	\$7005700800000081		24500.00	49000.00	25500.00
80	1 00M00004170	นางธาวรุ่งพิวา ได้ขอาดำ	Т	\$700560080000015		19250.00	19250.00	11500.00
81	2 00M00004170	หางดาวรุ่งพิวา ได้ะอาดำ	Т	\$700560080000060		19250.00	38500.00	11500.00
90	2 00M00004528	หางดาวกรวิการ คำระทงษ	T	\$7005700800000032		21190.00	39690.00	28810.00
95	1 00M00004769	นางสาวไดรีน มีสตุนสงพิ	T	\$4005700800000053		30480.00	30480.00	19520.00
101	2 0000004946	รางดาวรรมทรรมกา ธรรมมา	T	\$4005700800000079		11900.00	27100.00	22900.00
105	1 0000005069	ระายหว่าเอยกยล	T	SV00560080000017		19250.00	19250.00	11500.00
106	2 00000000000	sides teanse	1	54005600800000020		38500.00	57750.00	11500.00
111	3 0000005207	จางสาวอยู่ขอ คอเกสร	1	54005700800000068		4/600.00	4/600.00	22070.00
117	2 00000005227		T	SV00570090000007		24690.00	40290.00	35590.00
110	4 0000005227		T	SV00570090000000		22090.00	62380.00	35590.00
120	5 00M00005227		T	SV00570080000015		-2600.00	62280.00	35590.00
121	6 00M00005227		Т	\$7005700800000015		2000.00	101480.00	35590.00
122	7 0000005227	Paresseries and the set	т	SV005700900000070		-22090.00	79390.00	35590.00
130	1 0000005566	นายประสา บาร์ทองใน	т	\$1005700500000000		38500.00	38500.00	11500.00
134	1 0000005584	ขางความราลี ส้างเคียก	т	\$1005600800000042		19250.00	19250.00	6250.00
135	2 00000005584	รางความราดี ส้วงเลือก	T	SV00570080000072		24500.00	43750.00	6250,00
137	1 0000005587	นายจัดดัดนี้ โลส้า	T	\$100560080000032		19250-00	19250.00	15650.00
138	2 00M00005587	นายพิษัณน์ โลส้า	т	\$7005700800000066		15100.00	34350.00	15650.00
160	1 00M00005617	ระายอาตร ชั่วเช่งอิว	т	\$100560080000019		19250.00	19250.00	11800.00
161	2 00M00005617	รายอาคร ชั่วเช่งอิว	T	SV005700800000029		3900.00	23150.00	11800.00
162	3 00M00005617	นายอาดร ชั่วเช่งอิว	т	\$¥00570080000030		3900.00	27050.00	11800.00
166	7 00M00005617	นายอาตร ชั่วเช่งอิว	т	SV005700800000078		38200.00	38200.00	11800.00
		•	+			-		
Dof ault View								
L Dei auk_view	<u></u>							4 P
RES100503	?/186	Global Filter: สำนวนเงินคงเ	เหลือ > วงเงินสินเข็	50				

รูปที่ 3 - 41 แสดงรายการขายเชื่อเกินวงเงินสินเชื่อ

2.2 เมนู	• 4	งายการขายที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐาน
		รหัส Script : RES101004

เพื่อพิสูจน์ราคาในใบสั่งขายจะต้องเป็นราคามาตรฐานที่ได้รับอนุมัติแล้วเท่านั้น

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- กฏ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกและปรับปรุงราคา มาตรฐานของสินค้า รวมถึงการอนุมัติราคามาตรฐานโดยผู้มีอำนาจ
- 2. รายงานราคาสินค้ามาตรฐาน

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,debtor_id,
		sell_stat,sell_date,due_date,
		cancel_status
2	inv_sell_detail	sell_billing_no,goods_code,
		goods_ref,price_per_unit,
		price_amount
3	inv_use_goods	goods_code,goods_ref,price
4	cad_inventory_goods	goods_code,goods_name

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- 3. คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสใบเสร็จ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า(ส่วนหัว) กับข้อมูลการขายสินค้า (ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสใบเสร็จ

- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า กับข้อมูลรหัสสินค้า ด้วยรหัสสินค้าและ รหัสอ้างอิงสินค้า
- 6. คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า กับข้อมูลกำหนดสินค้า ด้วยรหัสสินค้า
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูล ตามรหัสสินค้า รหัสอ้างอิงสินค้า และวันที่ ขายสินค้า
- คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดรวมราคาต้นทุนสินค้าต่อหน่วย สรุปยอด รวมราคาต่อหน่วย และสรุปยอดรวมราคาต่อหน่วยที่หักส่วนลดและภาษีแล้ว ตามรหัสสินค้า และรหัสอ้างอิงสินค้า
- 9. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดราคาเฉลี่ย
- 10.คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการขายสินค้า
- 11.คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลผลลัพธ์ตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ รายการขาย ที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐานดังรูปที่ 3 - 42 เมนูรายการขายที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐาน



รูปที่ 3 - 42 เมนูรายการขายที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐาน



ก. วิธีการดูผลลัพธ์

แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 – 43 แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ



รูปที่ 3 - 43 แสดงยอดเจ้าหนี้คงเหลือ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการขายที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐาน ที่ตาราง RE100104 โดยประกอบด้วย เลขที่ใบขายหรือใบเสร็จ รหัสลูกค้าหรือลูกหนี้ วันที่ขาย ประเภทการขาย สถานะยกเลิก รหัสสินค้า 1 รหัสสินค้า 2 ชื่อสินค้า รหัสคลังสินค้า ราคาขายต่อหน่วย และราคาขายเฉลี่ย ดังรูปที่ 3 - 44 แสดงรายการขายที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐาน

TO CATES I	nventory2 2 250925	57 ACL - ACL 9										
				and the sector								
HIB EOK	Data Analyze Sampling	g Applications To	ols Server	window Help								
🛛 🕼 🖉 i	🥝 🖪 📚 🔒 🔍	ያ 🔳 🤜 🚺) 🖌 🛽	🛯 🛛 🗔 🖉) 🔬 🖁	i 🕗 🕺	Y D 🔊	123 4	b 🔐 🛃 🔣 🥝) 📲 📲	?	
Welcome	# RE100104											4 Þ ×
	Filter											Index
S. X		รวดวยวงม กลิ่ง										
V V V	306 + HI III III III III III III III III II	* 171101204482										• I(none) •
	เฉขที่ใบขายหรือใบเตร็จ	รทัดลูกคำหรือลูกหนึ่	วันที่ขาย	ประเภทการขาย	สถานะยกเล็ก	รทัดสำเล็จไ	รทัดสารกำ2	ร่งสำคว		รศัสกลังสินคา	ราคาขายต่อหน่วย	ราคาขายเฉลีย
1953	\$C005701000000132	00E00000000	29082556	ขายสด		000041	8856753000826	ໂມຍິສ ຊີປີ	PER2000 TBS 10W-30	0004	140.00	141.18
1954	SC005701000000150	00E00000000	30082556	ชายะด		000041	8856753000826	ໂມຍິສ ຊີບັ	PER2000 TBS 10W-30	0004	140.00	141.18
1955	SC005701000000156	00M00003126	30082556	31869		000041	8856753000826	1.68 301	PER2000 TBS 100-30	0004	140.00	141.18
1956	SC005701000000190	00E00000000	19092556	21069		000041	8856753000826	1.000 300	PER2000 TBS 100-30	0004	140.00	141.18
1957	3C005701000000221	00E00000000	27092556	ชายธด		000041	8856753000826	ໂມນິລ ຊີບັ	PER2000 TBS 100-30	0004	140.00	141.18
1958	SC005701000000228	00M00003126	28092556	31869		000041	8856753000826	1.68 301	PER2000 TBS 10W-30	0004	140.00	141.18
1959	\$C005701000000254	00E00000000	28092556	ขายสด		000041	8856753000826	1.000 300	PER2000 TBS 10W-30	0004	140.00	141.18
1960	SC005701000000278	00E00000000	30092556	ชายะด		000041	8856753000826	ໂມຍິສ ຊີບັ	PER2000 TBS 10W-30	0004	140.00	141.18
1961	SC005701000000284	00E00000000	24102556	101069		000041	8856753000826	ไม่ยัด SUI	PER2000 TBS 100-30	0004	140.00	141.18
1962	\$C005701000000337	00E00000000	28102556	ขายสด		000041	8856753000826	ໂມຍິສ ຊີປີ	PER2000 TBS 10W-30	0004	140.00	141.18
1963	SC005701000000352	00E00000000	29102556	ชายะด		000041	8856753000826	ໂມຍິສ ຊີປີ	PER2000 TBS 10W-30	0004	140.00	141.18
1964	SC005701000000385	00M00003148	27112556	101069		000041	8856753000826	ไม่ยัด SUI	PER2000 TBS 100-30	0004	140.00	141.18
1965	SC005701000000459	00E00000000	30112556	ขายสด		000041	8856753000826	ໂມຍິສ ຊີປີ	PER2000 TBS 10W-30	0004	140.00	141.18
1966	SC005701000000522	00E00000000	29012557	ชายะด		000041	8856753000826	ໂມນິສ ຊີປີ	PER2000 TBS 100-30	0004	140.00	141.18
1967	SC005701000000530	00E00000000	30012557	31869		000041	8856753000826	1.68 \$01	PER2000 TBS 100-30	0004	140.00	141.18
1968	SC005701000000541	00E00000000	30012557	21069		000041	8856753000826	LuGa SU	PER2000 TBS 100-30	0004	140.00	141.18
1969	SC005701000000729	00E00000000	27032557	ชายะด		000041	8856753000826	ໂມນິສ ຊີປີ	PER2000 TBS 100-30	0004	160.00	141.18
2547	SC00570100000083	00E00000000	30072556	31869		000064	8856753000925	ដែលខេ នុហ	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2548	SC005701000000202	00E00000000	19092556	31069		000064	8856753000925	ไมษ์ต SUI	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2549	SC005701000000237	00E00000000	28092556	ชายะด		000064	8856753000925	ໂມຍິສ ຊີປີ	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2550	SC005701000000293	00E00000000	28102556	101069		000064	8856753000925	ដែលខេ នុំបា	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2551	\$C005701000000332	00E00000000	28102556	31069		000064	8856753000925	ไมบิต SUI	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2552	SC005701000000394	00E00000000	28112556	21569		000064	8856753000925	ໂມນິສ ຊີປີ	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2553	SC005701000000402	00E00000000	28112556	31869		000064	8856753000925	រៃសំគ នុបា	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2554	SC005701000000410	00E00000000	28112556	31069		000064	8856753000925	luûn SUI	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2555	3C005701000000469	00E00000000	28122556	31059		000064	8856753000925	រៃចិន នំហ	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2556	3C005701000000474	00E00000000	28122556	ชายสด		000064	8856753000925	ໂມຍິສ ຊື່ປີ	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2557	SC005701000000522	00E00000000	29012557	31069		000064	8856753000925	ែមចន នំហ	PER 1400 15W40 6079	0004	650.00	678.00
2558	SC005701000000528	00E00000000	30012557	ชายสด		000064	8856753000925	ໂມຣິສ ຊື່ປີ	PER 1400 15W40 6079	0004	700.00	678.00
2559	SC005701000000530	00E00000000	30012557	ชายสด		000064	8856753000925	ໂມຍິສ ຊື່ປີ	PER 1400 15W40 6079	0004	700.00	678.00
2560	SC005701000000534	00E00000000	30012557	31069		000064	8856753000925	โมษิต รู้บิ	PER 1400 15W40 6079	0004	700.00	678.00
2561	SC005701000000550	00E00000000	30012557	ชายสด		000064	8856753000925	ໂມຍິສ ຊື່ມີ	PER 1400 15W40 6079	0004	700.00	678.00
2562	3C005701000000609	00E00000000	27022557	ชายธด		000064	8856753000925	ໂມຍິສ ຊື່ປີ	PER 1400 15W40 6079	0004	700.00	678.00
2563	SC005701000000610	00E00000000	27022557	21069		000064	8856753000925	ไมยิด รู้บา	PER 1400 15W40 6079	0004	700.00	678.00
2564	SC005701000000671	00E00000000	11032557	ชายสด		000064	8856753000925	ໄມຣິສ ຊື່ປີ	PER 1400 15W40 6079	0004	700.00	678.00
2565	3C005701000000676	00E00000000	12032557	ชายธด		000064	8856753000925	ໂມຍິສ ຊື່ປີ	PER 1400 15W40 6079	0004	700.00	678.00
•						1						•
Default_View	v .											4 6
DE LODI DA	2/200 400	distant en										
NE100104	1/260,408	Giobal H	เลา: ราคาชาช	ผยหน่วย <> ราคาขา	มเลสร							

รูปที่ 3 - 44 แสดงรายการขายที่ไม่ตรงกับราคามาตรฐาน

2.3 เมนู :	เลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน
	รหัส Script : RES101501_01

เพื่อพิสูจน์ว่าเลขที่ใบสั่งขายสินค้าไม่ซ้ำกัน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- กฏ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการขายสินค้า และการให้ เลขที่ใบสั่งขาย
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการขายสินค้า

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	debtor_id,sell_billing_no,
		sell_name,sell_stat,
		vat_amount,vat_n_amount,
		cancel_status

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง DUPLICATE ON sell_billing_no เพื่อวิเคราะห์เลขที่ใบสั่ง ขายสินค้า ซ้ำซ้อนกันหรือไม่

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ เลขที่ใบสั่ง ขายไม่ซ้ำกันดังรูปที่ 3 - 45 เมนูเลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน



รูปที่ 3 - 45 เมนูเลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงที่หน้า Log ซึ่งจะแสดงรายละเอียดประกอบด้วย เลขที่ใบสั่ง ขายหรือ ใบเสร็จ รหัสลูกค้าหรือลูกหนี้ และชื่อลูกค้าหรือลูกหนี้
- 2. กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์จำนวนเลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน
- 3. Double Click ที่คำสั่ง Duplicates ดังรูปที่ 3 46 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน



รูปที่ 3 - 46 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน

ข. การแสดงผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อซ้ำกัน โดยตรวจสอบจากเลขที่ใบสั่งขายหรือใบเสร็จที่ เกิดขึ้นในระบบสินค้าทั้งหมด จะมีรายละเอียดแจ้งว่า มีการตรวจสอบจากจำนวนใบสั่ง ขายหรือใบเสร็จทั้งสิ้นกี่รายการ และแสดงผลลัพธ์จำนวนรายการที่มีเลขที่ใบสั่ง ขายหรือ ใบเสร็จที่มีเลขซ้ำกัน
- กรณีไม่พบเลขที่ใบสั่งขาย หรือใบเสร็จซ้ำกัน จะปรากฏรายละเอียด จำนวน 0 duplicates detected ดังรูปที่ 3 - 47 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งซื้อขายไม่ซ้ำกัน



รูปที่ 3 - 47 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายไม่ซ้ำกัน

2.4 เมนู :	เลขที่ใบสั่งขายขาดหาย
	รหัส Script : RES101501_02

เพื่อตรวจสอบว่ามีการให้เลขที่ใบสั่งขายสินค้ามีการจัดเรียงลำดับต่อเนื่องกันหรือไม่

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- กฏ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการขายสินค้า และการให้ เลขที่ใบสั่งขาย
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการขายสินค้า

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,sell_stat

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง GAPS ON sell_billing_no เพื่อวิเคราะห์เลขที่ใบสั่งขายสินค้าต่อเนื่องกัน หรือไม่

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ เลขที่ใบสั่ง ขายขาดหาย ดังรูปที่ 3 - 48 เมนูเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย



รูปที่ 3 - 48 เมนูเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- 1. ผลลัพธ์เลขที่ใบสั่งซื้อที่ขาดหายแสดงที่หน้า Log RE101501_2
- 2. กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์จำนวนเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย
- 3. Double Click ที่คำสั่ง Gaps ดังรูปที่ 3 49 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย





รูปที่ 3 - 49 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย

ข. การแสดงผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงข้อมูลเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย(ขายสด) กรณีพบเลขที่ใบสั่งขายหรือใบเสร็จ ขาดหาย จะปรากฏรายละเอียด เลขที่ใบสั่งขายขาดหาย 2 ช่วง จำนวน 1995 missing items ดังรูปที่ 3 - 50 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย(ขายสด)
 - โร่มต้นที่ 1000 สิ้นสุดที่ 0 จำนวนที่ขาดหายไป 997 รายการ
 โร่มต้นที่ 2 สิ้นสุดที่ 999 จำนวนที่ขาดหายไป 998 รายการ

กรณีนี้ เลขที่ใบสั่งขายขาดหาย เนื่องจาก การ Running ของระบบเลขที่ใบสั่งขายไม่ ต่อเนื่อง จึงทำให้การตรวจสอบ พบว่ามีเลขที่ใบสั่งขาย ขาดหายจำนวนมาก ทั้งนี้ผู้สอบ บัญชีสามารถตรวจสอบเอกสารใบสั่งขายจริงได้

間 CATS9 Inventory2 2 25092557 ACL - ACL 9												
File Edit Date Analyze Sampling Anglications Tools Server	Window Help											
<u> @@@@</u> ■\$>B\$ \$70⊞<< 68∐					🔤 🖪 🥥 📲 🖬 🤶							
Project Navigator <	📄 Welcome 🗶 🛅 🕻	japs 🏛				∢ ≬ ×						
COMMENT RESIDUATION RE	As of: 10/07/2 Command: GAPS Table: inv_sel If Cond 1995 missing it	As of: 10/07/2014 18:31:88 Command: AAS OF SUBTR(sell_biling_no,13,8) PRESONT IF sell_stat = "1" NISSING & TO SORIEN Table: inv_sell If Condition: <u>sell stat = "1" (246921 records matches)</u> 1995 missing items										
DO RESIDISOL_02	Gaps Foun	d:			1							
COMMENT RETUINI_D2 Transmission and the party Cooperative Audit Departy CLOSE	*Expressionu	Gap Start	Gap End	Number of								
CLOSE SECONDARY		(Inclusive)	(Inclusive)	Missing Items								
	[1,000	0	997								
SET FOLDER /ผลลัพธ์ระบบสินค้าและสาชา		2	999	998	1 1							
COMPENT SET SESSION RE (1) 60, 02 Compensation of the com	**************************************	REEN				2						
Overview Log	Text											

รูปที่ 3 - 50 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย(ขายสด)

 ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย(ขายสด) .ให้ Click ที่ sell_stat = 1 ที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็น Hyperlink โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดเลขที่ ใบสั่งขาย(ขายสด)ทั้งหมด ดังรูปที่ 3 – 51 แสดงรายการเลขที่ใบสั่งขาย

<u>ම</u> C	ATS9_Ir	nventor	y2_2	_2509	92557./	ICL -	ACL 9																							- 🗆 ×
File	Edit	Data /	Analyze	Sam	npling A	pplica	ations	Tools	Ser	ver W	indow	Help																		
100	TA I	/>		rQ.				R								%	Q.P.	DΠ	25	122	AB. 500						2			
	. UP 4				1	ΗП	~	•	1		EL LI	1		1 81	9	/0	E.	Ш		-	90+	ΩY	H L	9	-		ų.			
	Welcome	# 🎹 i	nv_se																											$\triangleleft \triangleright \times$
		Filh	er:																										In	idex:
2	×	AR 100	di abata	- 1910 1																										Name) -
1 🖤	4 Y	28% [26	al_stat																										<u> </u>	None) 💌
	1	erieri	sell_	billi	ing_no	de	ebtor_i	d.	bus_	id war	e_hous	e_id v	at_s	tatus	sell_	name				sel	i_addre	ss sel	ll_sta	t va	nt_n_	anoun	t ve	at_y_amount	disco	unt_anc
8		00007	SCOOS	560010	0010000	7 00	0N00004	606		000	1	á			M-148	าวปรีดเ	n est	คานาย				1				0.0	0	5.00		C .
9		80000	SCOOS	560010	0010000	8 00	DE00000	000		000	1	2			นคคล	ອີ່ຄະວິຈະອ	ra					1				0.0	0	5.00		C
10		00009	scoos	560010	0010000	9 00	DE00000	000		000	1	2			บุคคลร์	ชื่อเจินต์	19					1				0.0	0	514.00		C
11		00010	scoos	560010	0010001	0 00	000002	864		000	1	2			นายปร	5201%	Levil	nens				1				0.0	0	66.00		C
12		00011	scoos	560010	0010001	1 00	000003	442		000	1	2			นายสุร	tella s	าคหญ					1				0.0	0	130.00		C
13		00012	3C003	560010	010001	2 00	000001	112		000	1	2			นายไร	พไรษณ์	. august.	106				1				0.0	0	177.00		C
14		00013	scoos	60010	0010001	3 00	DEOOOOO	000		000	1	2			บุคคลร์	ອີກເຈົາເຮັ	89					1				0.0	0	10.00		C
15		00014	scoos	560010	0010001	4 00	000002	378		000	1	2			นางตะ	บ้าย	នទ័តដ	ครี				1				0.0	0	181.00		C
16		00015	scoos	560010	0010001	5 00	DE00000	000		000	1	2			บุคคลร์	ອີ່ຄະຈິຈເຮ	89					1				0.0	0	8.00		C
17		00016	\$C003	560010	010001	6 00	000005	244		000	1	1			11-198.	12812.	าทิพย์	49 L B	វិលិ្តមន			1				0.0	0	100.00		C
18		00017	scoos	560010	0010001	7 00	0M00004	1791		000	1	2			%1891	ะสักดิ	ระจั					1				0.0	0	123.00		C
19		00018	scoos	560010	0010001	8 00	000002	673		000	1	2			11.148	าววัฒา	ทรังเ	L Meiu				1				0.0	0	115.00		C
20		00019	scoos	560010	0010001	9 00	DE00000	000		000	1	2	2		บุคคลร	նեւ մասն ՝	89					1		_		0.0	0	10.00		C
21		00020	scoos	560010	0010002	0 00	DE00000	000		000	11	1			บุคคล	ข้อเจ้าเร	19					1				0.0	0	20.00		C
22		00021	scoos	560010	0010002	1 00	DE00000	000		000	1	2	2		บุคคลร	ອີກເຈົາເຮັ	89					1		_		0.0	0	53.00		C
23		00022	scoos	560010	0010002	2 00	0100004	791		000	11	1			14-10141	รศักดิ	s:1					1				0.0	0	59.00		C
24		00023	scoos	560010	0010002	3 00	000004	1791		000	1	2	2		9618915	รศักดิ์	ระจั					1		_		0.0	0	66.00		C
25		00024	scoos	560010	0010002	4 00	DE00000	000		000	11	1			บุคคลร	ข้อเจ้าเร	19					1				0.0	0	48.00		C
26		00025	scoos	560010	0010002	5 00	0100005	350		000	1	2	2		111081	12222	រតា ប៉ុ	บรินทร์				1		_		510.00	0	0.00		C
27		00026	SC003	560010	0010002	6 00	DE00000	000		000	11	1			บุคคล	มีอะจำแส	19					1				0.0	0	38.00		C
28		00027	scoos	560010	0010002	7 00	DE00000	000		000	1	2	2		บุคคลร	ອີກເຈົາເຮັ	89					1		_		0.0	0	23.00		C
29		00028	SC003	560010	0010002	8 00	000003	315		000	11	2			นางต์	รินาต	10239	٦.				1				0.0	0	100.00		c
30		00029	scoos	60010	0010002	9 00	DE00000	000		000	1	2	2		บุคคลร	8 ու Տ Կեն	89					1		_		0.0	0	10.00		C
31		00030	SC003	560010	0010003	0 00	000005	360		000	11	2			14-10 5 6	งอื่ม เ	19218	1:1				1				0.0	0	42.00		c
32		00031	SCOOS	560010	0010003	1 00	DE00000	000		000	1	2			บุคคลร	նու Տաւմ	89					1		_		0.0	0	24.00		C
33		00032	SC005	560010	0010003	2 00	00000000	267		000	11	2	2		หายยุง	ាញ នើ	រ ទ័ណ៌រ៉េត	7				1				145.0	0	0.00		c
34		00033	SCOOS	560010	0010003	3 00	0100002	924		000	11	2	2		1.1.1.1	กลาย	eneu	ฉ				1				0.0	0	66.00		C
35		00034	scoos	560010	0010003	4 00	000004	1551		000	11	2	2		14.701	r:∜n⊾	แห่งยั	4				1		_		0.0	0	24.00		C
36		00035	SCOOS	560010	0010003	5 00	DE00000	000		000	11	2			บุคคล	նու Տում	ra .					1				0.0	0	7.00		C
37		00036	SC005	60010	010003	6 00	000002	778		000	1	2	:		141091	, gar	รอดตั้น			-	-	1		_		535.00	0	0.00		C
38		00037	30003	bU010	1010003	7 00	1200000	000		000	11	2	4		บคคล	5013416	ra -			-		1		_		24.0	U	0.00		C
39		00038	SC005	ь0010	0010003	8 00	JN00002	195		000	1	2	4		14-1010	11101	េ បុផ្ល	4.2 U		-	-	1		_		0.0	0	256.00		C
40		00039	acu03	00010	010003	9 00	1200000	000		000	11	2			บุคคล	anr 2,476	r 91			-	-	1		_		U.0	U	20.00		C
41		00040	30003	00010	010004	0 00	JNUU002	110		000	11	2	s		นางข่	1.407	- YQN	٦ ١		-		1		-		185.0	0	50.00		
42		00041	acu03	00010	010004	T 00	JnUUU02	000		000	11	2			101001	s এক শ	เรือง -			-	-	1		_		0.0	U	50.00		C
43		00042	ac003	00010	0010004	2 UC	JNUUU03	192		000	11	2			#148.	176323	rul 181	a a 5 1%4	14 11	-	i	1		-		0.0	U	/5.00		
		-																												•
Def	ault_View																													4 Þ
inv_se	1		7	/247,09	98 Indexe	d	Global	Filter	: (sell_	stat = "	1")				_	_		_					_							

รูปที่ 3 - 51 แสดงรายการเลขที่ใบสั่งขาย

 ผลลัพธ์แสดงข้อมูลเลขที่ใบสั่ง ขายขาดหาย (ขายเชื่อ) กรณีไม่พบเลขที่ใบสั่ง ขายหรือ ใบเสร็จขาดหาย จะปรากฏรายละเอียด เลขที่ใบสั่งขายขาดหาย จำนวน 0 missing items ดังรูปที่ 3 - 52 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย(ขายเชื่อ)



รูปที่ 3 - 52 แสดงจำนวนเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย(ขายเชื่อ)

 ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของเลขที่ใบสั่งขายขาดหาย(ขายเชื่อ) .ให้ Click ที่ sell_stat = 2 ที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็น Hyperlink โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดเลขที่ ใบสั่งขาย(ขายเชื่อ)ทั้งหมด ดังรูปที่ 3 – 53 แสดงรายการเลขที่ใบสั่งขาย

过 CAT	`\$9_I	nventory2_2_25092557./	ICL - ACL 9									- 🗆 ×
Ele	<u>E</u> dit	Data Analyze Sampling A	oplications <u>T</u> o	ols Ser	∠er <u>W</u> indow <u>H</u> elp							
no i		💫 🔲 🏡 🔕 🧥						12, AB. 106	0 🗶 🕅		2	
100	<u>ب</u>	🤍 🗖 🖍 🔛 🔊				ा छ। आ	🧶 🔤 📄 🖬 🛰	111			r .	
📄 We	elcome	🛣 🎹 inv_sell										4 Þ ×
		Filter:										Index:
🛛 🛼 🔉	e 🥜	🦀 [call_stat = "2"]										Things T
~ ~	r *	358 [(sea_sear = 1)										- I(roue) -
		www.sell_billing_no	debtor_id	bus_	id ware_house_id	vat_status	sell_name	sell_address	sell_stat	vat_n_amount	vat_y_amount	discount_amour_
24692	2	00001 \$70056008000000	1 00M0000522	6 0302	0005	1	นายคนิท วรรณศรี	40574 u.5 -	2	0.00	17900.00	0.(_
24692	3	00002 3000560080000000	2 00M0000502	0 0304	0005	1	ขางกิมกลับ ส่วยทุกจั	69 u.5 -	2	0.00	9700.00	0.0
24692	4	00003 \$70056008000000	3 00M0000559	3 0304	0005	1	งกางอสุทร ผู้วรรมสบบ	16 ม.4. สำ	2	0.00	25000.00	0.0
24692	5	00004 2000560080000000	4 00M0000253	7 0304	0005	1	นางรู้สิทร จันทนศีรินทร์	40787 1.5 -	2	0.00	8600.00	0.0
24692	6	00005 \$70056008000000	5 00M0000562	7 0304	0005	1	นายดุรินทริ ยินบูชา	105 ม 1 ส	2	0.00	21900.00	0.0
24692	7	00006 3000560080000000	6 00M0000314	2 0304	0005	T	าเวยรงอิหงศิตาปาน	16316 0.13 -	2	0.00	24550.00	0.0
24692	8	00007 \$70056008000000	7 00M0000560	8 0304	0005	1	110.004.00 10.0012	71.0.4 81	2	0.00	8250.00	0.0
24692	9	00008 3000560080000000	8 00M0000562	6 0304	0005	T	ามางต่าวไขนี้ ที่รมยัดรั	62 ม.8 สำ	Z	0.00	22990.00	0.0
24693		00009 \$00560080000000	9 00M0000325	6 0304	0005	1	ข่างรุงรพจ. คละกษร	32/1 0.7 -	2	0.00	28500.00	0.0
24693	1	00010 3000560080000001	0 00M0000294	9 0304	0005	1	ามายวระเดช นะระอิบ	88 u.13 -	Z	0.00	8250.00	0.0
24693	2	00011 SV00560080000001	1 00M0000253	7 0304	0005	1	นใจรูสทร อินทนศรนทร	40787 6.5 -	2	0.00	19590.00	0.0
24693	3	00012 5000560080000001	2 00M0000253	0304	0005	1	ามางรุงพร อนทางครามทร	40787 1.5 -	2	0.00	19590.00	0.0
24693	4	00013 500560080000001	3 00M0000473	0 0304	0005	1	านายหม่องณ์ เหลงบาทหล	10 0.15 -	2	0.00	3490.00	0.0
24693	5	00014 5000560080000001	4 00M0000319	0304	0005	1	นายสมหมาย มูลาทมด	148 13 -	2	10250.00	8250.00	0.0
24693	2	00015 500560080000001	6 00M000041	0 0304	0005	1	จะางชาวรุงหว่า เพรธาตา	40546 0.6 -	2	19250.00	0.00	0.0
24693	<i>′</i>	00016 5000560080000001	6 00M0000540	0 0304	0005	1	าเวงสาวกาญจาเว ศรสารรณ	40560 9.12 -	6	19250.00	0.00	0.0
24693	°	00017 500550080000001	9 00M0000308	9 0304	0005	1	SCIENT CODIES	16216 1.13 -	2	19250.00	0.00	0.0
24093	2	00018 5000560080000001	8 00M0000314	2 0304	0005	1		10310 0.13 -	6	19250.00	0.00	0.0
24694	,	00019 5000560080000001	9 00M0000581	0 0304	0005	1	1100195 0310303	100 11,4 W	2	19250.00	0.00	0.0
24094		00020 5000560080000002	0 00M0000308	9 0304	0005	1	101011 080100	30740 1.13 -	6	38300.00	0.00	0.0
24694	2	00021 5000560080000002	2 0000000555	0 0304	0005	1		202 114 4	2	19250.00	0.00	0.0
24034	3	00022 500560080000002	2 0000000561	9 0304	0005	1	12102130801 0285152010	0/24 p 12	6	19250.00	0.00	0.0
24694	4	00023 500560080000002	3 00M0000562	0 0304	0005	1	schartoscen unove	9734 0.13	2	19250.00	0.00	0.0
24094	5	00024 5000560080000002	4 00M0000364	0 0304	0005	1	101001000110001	000.15	6	19250.00	0.00	0.0
24034	2	00025 50005000000002	6 00M0000556	0 0304	0005	1		41/2 4 12	2	19250.00	0.00	0.0
24694	,	00028 500560080000002	2 00M0000538	9 0304	0005	1		41/6 0.16	2	19250.00	0.00	0.0
24694	0	00027 3000360080000002	9 00M0000303	2 0204	0005	1	ามาอยู่บรรณ อาเหญต	129 116 -	2	29250.00	0.00	0.0
24694	0	00020 3100360080000002	9 000000343	8 0304	0005	1	หางสุมาหา สอรอดด	27 1 23 -	2	19250.00	0.00	0.0
24695	1	00030 \$10056008000002	0 0000000000000000000000000000000000000	6 0304	0005	1	นารอยู่กอง อัตร์ง	130 1 3 -	2	38500.00	0.00	0.0
24695	2	00031 3000560080000003	1 000000220	4 0304	0005	1	นายศักดิ์ครี ยังควัดดิ์	154 1/16 -	2	19250.00	0.00	0.0
24695	3	00032 5700560080000003	2 0.010000558	2 0304	0005	1	มาสมัญชัญชัญ ได้ส่ว	162 1 5	2	19250.00	0.00	0.0
24695	4	00033 3000560080000003	3 0000000521	9 0304	0005	1	ระวศะติดงดีตรี เวณรองพิศ	177 1/9 -	2	19250.00	0.00	0.0
24695	5	00034 \$V00560080000003	4 00M0000501	6 0304	0005	1	นางวรรณา ฟนิโรคนี	12 4.10 -	2	19250.00	0.00	0.0
24695	6	00035 SV00560080000003	5 00M0000298	5 0304	0005	1	ระายองวันที่ หลุ่มีระาชี	60 u.10 -	2	19250.00	0.00	0.0
24695	7	00036 \$200560080000003	6 0000000113	4 0304	0005	1	3-10-040 move08	79/1 n.10 -	2	19250.00	0.00	0.0
					+	1		+				
		7										<u> </u>
LDerau	c_view											4 Þ
inv_sel		7/247,098 Indexe	d 🔤 Global Fil	ter: (sell_	stat = "2")							

รูปที่ 3 - 53 แสดงรายการเลขที่ใบสั่งขาย

2.5 เมนู : ใ	บสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก	
	รหัส Script : RES101503	

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกข้อมูลใบสั่งขาย/ใบเสร็จที่ถูกยกเลิกมีความถูกต้องและ ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการยกเลิกการขาย
- 2. เอกสารเกี่ยวกับการยกเลิกการขายและการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,debtor_id,
		sell_stat,sell_date,
		due_date,cancel_status
2	inv_sell_detail	sell_billing_no,goods_code,
		goods_ref,price_per_unit,
		price_amount

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลการขายสินค้า (ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสใบเสร็จ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการขายสินค้า
- 5. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการยกเลิกการขายสินค้า
- 6. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า >> ใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก ดังรูปที่ 3 - 54 เมนูใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก



รูปที่ 3 - 54 เมนูใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

เลือกที่ Folder ผลลัพธ์ระบบ ระบบสินค้าและสาขา และ Double Click ตาราง RE101503_04 ดังรูปที่ 3 - 55 วิธีการดูผลลัพธ์ใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก

CATS9_Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9								- 🗆 ×
Elle Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server	₩indow <u>H</u> el	p						
				12 AB	3060 × 20 112			
▏ᄲᆞᄻᆞᄻᆞᇦᇦᇦᅇᇏᆝᄵᄪᅐᆝᆿᅤᆸᇤ		🧶 🔝 🔊 I			90+ <u>P</u>		.	
Project Navigator <	Velcome	# TRE101503_04						4 Þ 🗙
CAT59_Inventory2_2_25092557.ACL		Filter:						Index.
CAT59_Inventory2_2_25092557	3 × ×							
🖽 🛄 กำหนดงวดการตรวลสอบ	1 2 2 3	354						• (None) •
1 รอบสุดสาสตระบบสนา)		เลขที่ในขายหรือในเสร็จ	รทัสลุกคาทรัธลูกหนึ	วันที่ราย	ประเภทการชาย	สถานะยกเล็ก	ลำดับที่ราย รหัสสาเค่า	รทัศสารกา2
19 🤤 ของสารามสารายสารามาร้อนสาราวาท	1	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	ชายะด	ພາະຈິກ	239730 004173	9556001132093
🗄 🦳 ข้อมูลผลลัพธ์ระบบสินค้าและสาขา	2	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	101069	យ⊓⊾ដាំព	239731 009401	8850006592557
🗄 🦲 โปรแกรมเปลี่ยนปี ค.ศ.	3	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	1069	យ⊓⊾ធិព	239732 009673	8850046111060
🗄 🔄 ผลส์พย์ระบบสินค้าและสาขา	4	SC005700100000078	00 H 00003218	07/01/2556	ชายะด	យក⊾ដាក	239733 102809	8851111400317
RE101503_04	5	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	1069	យក ណីក	239734 001564	8851932187671
🗄 🔛 ระบบตรวจสอบสินค้าและสาขา	6	\$C005700100000078	00M00003218	07/01/2556	101069	យក-សិក	239735 103043	4902430411776
	7	\$C005700100000078	00M00003218	07/01/2556	ขายอด	ພາະຈາ	239736 007288	8851111103034
	8	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	1069	យក៖ជិក	239737 004065	9300807032633
	9	\$C005700100000078	00M00003218	07/01/2556	101069	យក-សិក	239738 011196	8850360091475
	10	SC005700100000239	00E00000000	07/01/2556	ชายอด	ຍກະສິກ	240190 103053	4902430411783
	11	SC005700100000239	00E00000000	07/01/2556	1069	២០. ទ័ព	240191 003149	8854302211044
	12	SC005700100001105	00800003799	07/06/2556	ขายสด	Unian	246405 007834	8851753098835
	13	30005700100001105	0000003799	07/06/2556	ชายอด	ຍກະສກ	246406 007135	8850987367045
	14	SC005700100001105	00M00003799	07/06/2556	1069	២១. មិន	246407 103349	8857105820055
	15	SC005700100001117	00E00000000	07/07/2556	ชาชะด	ยกเล็ก	246456 009871	8850123110108
	16	30005700100001117	UUEUUUUUUUUU	07/07/2556	ชายธด	ຍາເຈກ	246457 103729	8859050600005
	17	SC005700100001303	0000000776	07/07/2556	31069	ຍາະຈາ	24/3/6 0081/1	6111920210
	10	50005700100001404	00200000000	07/08/2556	อาธรด	en san	247724 008254	700000066
	19	50005700100001496	00200000000	07/08/2556	31864	entan	240106 004107	9415007025025
	20	SC005700100001496	00200000000	07/08/2556	1069	en san	248107 004114	9415007026037
	21	50005700100001498	00200000000	07/08/2556	อาธรร	en an	248113 004107	9415007025825
	22	SC005700100001498	00200000000	07/00/2556	a iden	8116 M 11	240114 004114	9415007020037
	24	30003700100001506	00200000000	07/08/2556	D IDEM	80.50	248151 005926	19415007020037
	25	SC005700100001506	008000001718	07/00/2556	2000	80.50	248797 010022	8850124088643
	26	\$0005200100001660	0000001718	07/09/2556	1000	80.50	248798 009544	8850024101524
	27	SC005700100001766	0000001713	07/09/2556	2000	805 80	249081 008290	710000029101020
	28	SC005700100001766	0000002190	07/09/2556	7788	20.50	249082 008258	700000023
	29	SC005700100001766	00800002190	07/09/2556	20000	80 80	249083 010481	8850175019556
	30	SC005700100001766	0000002190	07/09/2556	20060	801-80	249084 003966	8992727004145
	31	SC005700100001766	0000002190	07/09/2556	10000	20.0	249085 008120	42172581
	32	SC005700100001959	00100001049	07/10/2556	10069	ND-80	250005 103142	8850114322015
	33	SC005700100001959	00100001049	07/10/2556	รายสด	80 B	250006 002297	8851973051467
	34	SC005700100001959	00100001049	07/10/2556	21069	យាមមិល	250007 009624	8850029816128
	35	SC005700100001959	00H00001049	07/10/2556	ขายสด	យាមពិព	250008 001977	8851932264327
	36	SC005700100001959	0000001049	07/10/2556	ชายสต	ຍກະສິກ	250009 007835	8851806000297 _ 1
	•		+		1	1		· · · · · ·
Querview Log								
RE101503 04 2.017 Records								

รูปที่ 3 - 55 วิธีการดูผลลัพธ์ใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดง รายการใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก ที่ตาราง RE101503 _04 โดย ประกอบด้วย เลขที่ใบขายหรือใบเสร็จรหัสลูกค้าหรือลูกหนี้ วันที่ขาย ประเภทการขาย สถานะยณลิก ลำดับที่ขาย รหัสสินค้า รหัสสินค้า2 ราคาขายต่อหน่วย ราคาขายต่อหน่ว**ย** ยอดภาษีมูลค่าเพิ่ม และ ยอดรวมก่อนภาษีมูลค่าเพิ่มดังรูปที่ 3 - 56 แสดงรายการใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก

CATS9_	Inventory2_2_250925	i57.ACL - ACL 9										- 🗆 ×
File Edit	Data Analyze Samplin	g Applications To	ools Server	Window Help								
D D								1 ENT 12. An	2060 X		\$	
] 🕼 🕼	🦛 🗔 🔊 🖳 🔒	W 🎹 \prec 🕯	E E L4		🔬 🏅	1 🥑 🔟	Y UL		90+	🎱 🍋 🖬 🕴	r	
Welcon	e 🖽 🎹 RE101503_04											4 Þ ×
1 -	Elun - I											Indexe
	Filter:											Index.
V 🕈 🕈	1 Ja											▼ (None) ▼
		รทัสลกค้าทรีอลกหนึ่	วันที่ขาย	ประเภทการขาย		ลิก ดำดับที่ขาย	รศัสด์จะคำไ	รศัสสานทำ2	ราคาขายส่อหน่วย	ราคาขายสุดพระวย2	ขอดภาษีบลล่าเพิ่ม	ยะครวมก่อนภา
1	SC005700100000078	00800003218	07/01/2556	รายสด	យក-សិក	239730	004173	9556001132093	75.00	1.00	4.91	
2	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	รายสด	យក⊾ដាក	239731	009401	8850006592557	99.00	1.00	6.48	
3	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	11069	យក⊾តិក	239732	009673	8850046111060	45.00	1.00	2.94	
4	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	31069	យ⊓⊾លិក	239733	102809	8851111400317	35.00	1.00	2.29	
5	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	21069	យក-សិក	239734	001564	8851932187671	180.00	1.00	11.78	
6	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	31069	យក-សិក	239735	103043	4902430411776	152.00	1.00	9.94	
7	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	11069	យ⊓⊾ណីព	239736	007288	8851111103034	22.00	2.00	2.88	
8	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	21069	យក-សិក	239737	004065	9300807032633	120.00	1.00	7.85	
9	SC005700100000078	00M00003218	07/01/2556	31069	យក-សិក	239738	011196	8850360091475	55.00	1.00	3.60	
10	SC005700100000239	00E00000000	07/01/2556	ขายสด	យ⊓⊾ឆឹ⊓	240190	103053	4902430411783	75.00	1.00	4.91	
11	\$C005700100000239	00E00000000	07/01/2556	21059	យក⊾ដាក	240191	003149	8854302211044	23.00	1.00	1.50	
12	SC005700100001105	00M00003799	07/06/2556	21869	យ⊓េសិព	246405	007834	8851753098835	92.00	1.00	6.02	
13	SC005700100001105	00M00003799	07/06/2556	31069	យ⊓េះដឹព	246406	007135	8850987367045	22.00	2.00	2.88	
14	SC005700100001105	001100003799	07/06/2556	21069	យក-សិក	246407	103349	8857105820055	37.00	2.00	4.84	
15	SC005700100001117	00E00000000	07/07/2556	21869	យ⊓េសិព	246456	009871	8850123110108	33.00	3.00	6.48	
16	SC005700100001117	00E00000000	07/07/2556	31069	យ⊓េះដឹព	246457	103729	8859050600003	60.00	1.00	0.00	
17	SC005700100001303	00H00000776	07/07/2556	21069	យ⊓េសិក	247376	008171	6111920210	4.00	40.00	10.47	
18	SC005700100001404	00E00000000	07/08/2556	31069	យក-សិក	247724	008254	700000066	235.00	1.00	0.00	
19	SC005700100001496	00E00000000	07/08/2556	31069	យ⊓េះណីព	248106	004107	9415007025825	43.00	6.00	16.88	
20	SC005700100001496	00E00000000	07/08/2556	21069	យ⊓⊾ដា	248107	004114	9415007026037	60.00	2.00	7.85	
21	SC005700100001498	00E00000000	07/08/2556	31869	យក-សិក	248113	004107	9415007025825	43.00	6.00	16.88	
22	SC005700100001498	00E00000000	07/08/2556	31069	យ⊓⊾ណីព	248114	004114	9415007026037	60.00	2.00	5.23	
23	\$C005700100001506	00E00000000	07/08/2556	21059	យ⊓េសិក	248150	004114	9415007026037	60.00	2.00	7.85	
24	SC005700100001506	00E00000000	07/08/2556	31869	យក សិក	248151	005826	1941500702582	560.00	1.00	16.88	
25	SC005700100001660	00M00001718	07/09/2556	31069	យ⊓⊾ណីព	248797	010022	8850124088642	5.00	2.00	0.65	
26	\$2005700100001660	00M00001718	07/09/2556	21059	យ⊓⊾ដាំព	248798	009566	8850024101526	285.00	1.00	18.64	
27	SC005700100001766	00M00002190	07/09/2556	21889	យក ណា	249081	008290	7100000203	110.00	1.00	0.00	
28	sco05700100001766	0000002190	07/09/2556	31869	យាមណ៍ព	249082	008258	7000000071	310.00	1.00	0.00	
29	scu05700100001766	UUM00002190	07/09/2556	รายสด	យា⊾ធិព	249083	U10481	8850175019558	135.00	1.00	8.83	
30	SC005700100001766	00M00002190	07/09/2556	21869	យារណា	249084	003966	8992727004145	25.00	1.00	1.64	
31	SC005700100001766	00M00002190	07/09/2556	21069	0 N - N N	249085	008120	42172581	39.00	1.00	2.55	
32	scu05700100001959	UUM00001049	07/10/2556	ขายสด	យក-លិក	250005	103142	8850114322015	42.00	1.00	2.75	
33	SCU05700100001959	UUM00001049	07/10/2556	21869	យារណ៍	250006	002297	8851973051467	10.00	1.00	0.65	
34	scu05700100001959	00800001049	07/10/2556	21069	យក-សឹក	250007	009624	8850029816128	39.00	1.00	2.55	
35	aco05700100001959	00800001049	07/10/2556	21029	យក-សិក	250008	001977	0051932264327	39.00	1.00	2.55	
36	L 2002/00100001959	00000001049	07/10/2556	31089	80.80	250009	007835	0051806000297	20.00	1.00	1.31	<u> </u>
	_											<u> </u>
Default_Vie	944											4 Þ
RE101503_04	2,017 Recor	rds										
_												

รูปที่ 3 - 56 แสดงรายการใบสั่งขาย / ใบเสร็จที่ถูกยกเลิก



เพื่อวิเคราะห์หาความแตกต่างระหว่างยอดรวมการบันทึกเพิ่มลูกหนี้ระหว่างปีกับ ยอดรวมการบันทึกส่งสินค้าระหว่างปี

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกยอดลูกหนึ่
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการบันทึกยอดลูกหนี้

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

ltem	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,debtor_id,
		sell_stat,sell_date,due_date,
		cancel_status
2	inv_sell_detail	sell_billing_no,goods_code,
		goods_ref,price_per_unit,
		price_amount
3	inv_debtor	sell_billing_no,debtor_id,
		inv_debtor_amount

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลการขายสินค้า (ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสใบเสร็จ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการขายสินค้า

- 5. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการยกเลิกการขายสินค้า
- 6. คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูลตามรหัสใบเสร็จ และรหัสลูกหนึ่
- 7. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดเงินคงเหลือตาม รหัสใบเสร็จ และ รหัส ลูกหนี้
- 8. คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูล การขายสินค้า และข้อมูลลูกหนี้การค้า ด้วยรหัส ใบเสร็จ
- 9. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการตรวจสอบ
- 10.คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลผลลัพธ์ตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ ยอดขายเชื่อ ตรงกับรายการลูกหนี้ ดังรูปที่ 3 - 57 เมนูยอดขายเชื่อตรงกับรายการลูกหนี้



รูปที่ 3 - 57 เมนูยอดขายเชื่อตรงกับรายการลูกหนึ่

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

เลือกที่ Folder ผลลัพธ์ระบบระบบสินค้าและสาขา และ Double Click ตาราง RE2005_01 ดังรูปที่ 3 - 58 วิธีการดูผลลัพธ์ยอดขายเชื่อตรงกับรายการลูกหนี้

TATS9_Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9							- 🗆 ×
Elle Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server	<u>₩</u> indow <u>H</u> e	lp					
				12. An	3060 🗶		
] 🦛 🐗 🕼 🕞 🗫 🖭 🔍 🔟 🤜 🖷 🖺 🗗		🧶 🔝 🗶 I			🔤 🔯 🌆 🥥 📲		
Project Navigator <	Velcom	进 🎹 RE2005 01					4 Þ 🗙
E CAT59_Inventory2_2_25092557.ACL		Filter					Index
CAT59_Inventory2_2_25092557	- × -	e 38					
🗄 🛄 กำหนดงวดการตรวจสอบ	N 4 4 4	. 3%					
ເສ 🛄 ປອນູລສາສາມາວນອອກສາດ້ອນກ່ອນສິ້ນ		เลขที่ใบขายหรือใบเตร็จ	รทัสลูกคำทรังลูกท	นี้วันที่อาย เ	Jระเภทการชาย สถานะยกเร	in ราคาขายเชื้อรวม	ยอดอูกหนึ่งวย สถาน
🗄 🔄 ขอมูลของสารแหน่งอย่างหน้ามหนาง	1	3V005700800000001	00M00002105	07/06/2556 🛛	ราชเชื่อ ปกติ	5850.00	5850.00 0000
🗄 🦳 ข้อมอผออัพธ์ระบบสินค้าและสาขา	2	SV005700800000002	00M00005645	07/10/2556 -	รายเชื่อ ปกติ	21900.00	21900.00 8690
🗄 🦳 โปรแกรมเปลี่ยนปี ค.ศ	3	\$7005700800000003	00M00004700	07/18/2556 1	ราชเชื่อ ปกสิ	21900.00	21900.00 0000
🕞 🔄 ผลลัพธ์ระบบสินค้าและสาขา	4	SV005700800000004	00M00003141	09/16/2556 1	ายเชื่อ ปกติ	10900.00	10900.00 0000
T RE2005_01	5	\$7005700800000005	0000003199	09/21/2556 1	ายเชื่อ ปกติ	8190.00	8190.00 8090
🗄 🔄 ระบบตรวจสอบสีนคาและสาขา	6	\$7005700800000006	00M00005631	09/23/2556 1	ราชเชื่อ ปกสิ	17900.00	17900.00 0000
	7	\$700570080000007	00H00004139	10/04/2556 2	รายเชื่อ ปกติ	5900.00	5900.00 0000
	8	\$700570080000008	00M00002811	10/04/2556 -	ายเชือ ปกติ	15900.00	15900.00 0.00
	9	\$7005700800000009	00M00004179	10/04/2556 1	ายเชื่อ ปกสิ	5900.00	5900.00 0000
	10	37005700800000010	00M00001996	10/04/2556 2	รายเชื่อ ปกติ	5900.00	5900.00 0000
	11	SV005700800000011	00M00002574	10/11/2556 -	รายเชื่อ ปกติ	8190.00	8190.00 0000
	12	\$7005700800000013	00100002454	10/14/2556 -	ายเชื่อ ปกสิ	8990.00	8990.00 0000
	13	\$7005700800000015	00M00005227	10/17/2556 1	ายเชื่อ ปกติ	2600.00	2600.00 0000
	14	\$7005700800000016	00M00005591	10/17/2556 -	รายเชื่อ ปกติ	2600.00	2600.00 0000
	15	\$7005700800000017	00100005646	10/17/2556 *	ายเชื่อ ปกติ	10900.00	10900.00 0000
	16	SV005700800000018	00100003010	10/19/2556 1	ายเชื่อ ปกติ	9400.00	9400.00 0000
	17	SV005700800000019	00M00005647	10/20/2556 +	รายเชื่อ ปกติ	25550.00	25550.00 0.00
	18	\$7005700800000020	00100005596	10/21/2556 -	ายเขีย ปกติ	15900.00	15900.00 0000
	19	SV005700800000024	001100003003	10/21/2556 -	ายเชื่อ ปกติ	7390.00	7390.00 0000
	20	\$4005700800000025	00M00002704	10/21/2556 1	รายเชื่อ ปกติ	11900.00	11900.00 0090
	21	30005700800000026	00800005216	10/21/2556 1	ราชเชีอ ปกลี	10400.00	10400.00 0699
	22	SV005700800000027	0000005551	10/24/2556 1	ายเชอ ยกต	20190.00	20190.00 8698
	23	SYUUS/UU80000028	0000005606	10/24/2556 1	ายิเซอ ปกลี	11700.00	11/00.00 0044
	24	5Y00570080000029	0000005617	10/25/2556 1	ายเขอ ปกติ	3900.00	3900.00 864+
	20	STUDS/0080000030	00000005517	10/25/2556 1	ายเขอ ปกต	3900.00	3900.00 8698
	20	ST00570080000032	0000004528	11/11/2556	าเอเซอ ปกต	21190.00	10800.00 0000
	21	ST005700800000033	00100005600	11/11/2556 1	101108 UNM	19090.00	5180.00 BAR
	20	\$7005700600000034	00800004337	11/11/2000 1	ายเขอ ปกติ	5100.00	5100.00 8698
	30	SV005700800000035	0000002227	11/15/2556 -	ายเรื่อ ปกลิ	10500.00	10500.00 0000
	31	SV005700800000036	00000003377	11/16/2556 -		10500.00	10500.00 0000
	32	ST005700800000037	00800002413	11/26/2556	ากรอย ปกติ	10500.00	10500.00 0000
	33	SV00570080000038	00000003762	11/27/2556	านเรื่อ ปกลิ	5900.00	5900.00 0000
	34	\$2005700800000039	00000005636	11/28/2556	าสะระ ปกติ	16500.00	16500.00 0.00
	35	\$200570080000040	00800003438	11/28/2556	าสะรัก ปกลิ	11080.00	11080.00 0000
	36	SV005700800000042	00000005611	11/29/2556	าวยะชื่อ ปกติ	19980.00	19980.00 000
						1000.00	
							<u> </u>
Overview Log	Overview Log 4 b						
RE2005_01 86 Records							

รูปที่ 3 - 58 วิธีการดูผลลัพธ์ยอดขายเชื่อตรงกับรายการลูกหนึ่

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการ ยอดขายเชื่อตรงกับรายการลูกหนี้ ที่ตาราง RE2005 _01 โดย ประกอบด้วย เลขที่ใบขายหรือใบเสร็จ รหัสลูกค้าหรือลูกหนี้ วันที่ขาย ประเภทการขาย สถานะยกเลิก ราคาขายเชื่อรวม ยอดลูกหซี้วม และสถานะการตรวจสอบดังรูปที่ 3 - 59 แสดงรายการยอดขายเชื่อ ตรงกับรายการลูกหนี้

D CATS9_I	nventory2_2_25092557./	ACL - ACL 9							- 🗆 🗙
File Edit	Data Analyze Sampling A	Applications Tools Server	Window Help						
							TATAL CARD	A	
🕼 🕼 4	🥰 🚍 🐌 🕌 🕼		🖌 📊 🕗	🔬 🔡	1 🥑 💆 🖀	UU 🕺 🕹 😩	: 🚟 🛃 🚻	O 📲 🖬 🏹	
Welcome	# TRE2005_01								4 D X
1									
	Filter:								Index
🛛 📎 🤻 🞺	· 🔆								V (None) V
	เอาที่ในการหรักในเตรีอ	ะห้ออกด้วยรัดอกหนึ่	S. dam	desi mon		รวดวาวณ ชั่ง รว้น	สะออกหนึ่งวน	6039-03-09-09-09-09-09-09-09-09-09-09-09-09-09-	
	SV005700800000001	00000002105	07/06/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	5850.00	5850.00	และสารเป็น	
2	SV005700800000002	00000005645	07/10/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	21900.00	21900.00	ยอดตรงกัน	
3	SV00570080000003	00M00004700	07/18/2556	ขายเชื่อ	ปกล์	21900.00	21900.00	ยะคตรงกัน	
4	SV005700800000004	00M00003141	09/16/2556	ขายเชื่อ	ปกลิ	10900.00	10900.00	ยะคลรงกัน	
5	3V005700800000005	00M00003199	09/21/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	8190.00	8190.00	ยอดตรงกัน	
6	SV00570080000006	00M00005631	09/23/2556	ขายเชื่อ	ปกลั	17900.00	17900.00	ខេត្តតាល ស្រី	
7	SV005700800000007	00M00004139	10/04/2556	ขายเชื่อ	ปกส์	5900.00	5900.00	ខេត្តត ហើង	
8	SV00570080000008	00M00002811	10/04/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	15900.00	15900.00	ยอดตรงกัน	
9	SV005700800000009	00M00004179	10/04/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	5900.00	5900.00	ยอดตรงกัน	
10	SV005700800000010	00M00001996	10/04/2556	ขายเชื่อ	ปกส์	5900.00	5900.00	ខេត្តតក្រស់	
11	SV005700800000011	00M00002574	10/11/2556	รายเรื่อ	ปกติ	8190.00	8190.00	ខេត្តតទេស ស៊ីដ	
12	SV005700800000013	00M00002454	10/14/2556	ขายเชื่อ	ปกลั	8990.00	8990.00	ยอดตรงกัน	
13	\$7005700800000015	00M00005227	10/17/2556	ขายเชื่อ	ปกลิ	2600.00	2600.00	ยอดสรงกัน	
14	SV005700800000016	00M00005591	10/17/2556	รายเรือ	ปกติ	2600.00	2600.00	២ សមត្ថ ទេ ហើង	
15	SV005700800000017	00M00005646	10/17/2556	ขายเชิง	Unë	10900.00	10900.00	ខេត្តតាម សំដែ	
16	SV005700800000018	00000003010	10/19/2556	ขายเชือ	ปกลี	9400.00	9400.00	២៦% តករ ដែ	
17	50005700800000019	00M00005647	10/20/2556	รายเริง	ปกติ	25550.00	25550.00	ยอดสรงกิน	
18	SV005700800000020	00000005596	10/21/2556	ขายเช่ง	ปกต	15900.00	15900.00	20000500%	
19	SV005700800000024	00000003003	10/21/2556	10.10	ula de d	11000.00	11000.00	DEMETO IN.	
20	\$100570080000025	00000002704	10/21/2556	9 10 1 9 6 	dia dož	10400.00	10400.00	BENNESS IN.	
22	\$7005700800000022	00800005651	10/21/2556	9 10 1 9 0 9 7 8 9 9 9 9 9	dia dia	20190.00	20190.00	ยะพรรงกระ	
23	SV00570080000027	00000005606	10/24/2556	รายเรื่อ	104	11700.00	11700.00	Regerante	
24	3900570080000029	0000005617	10/25/2556	ขายเชื่อ	104	3900.00	3900.00	Reserve	
25	\$700570080000030	0000005617	10/25/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	3900.00	3900.00	ของตรงเป็น	
26	3V005700800000032	00M00004528	10/26/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	21190.00	21190.00	ยอดตรงกัน	
27	SV005700800000033	0000005600	11/11/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	19890.00	19890.00	ยอดตรงกัน	
28	SV005700800000034	00M00004337	11/11/2556	ขายเชื่อ	ปกลิ	5180.00	5180.00	ยะคลรงกัน	
29	SV00570080000035	00M00002227	11/14/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	5900.00	5900.00	ยะครรงกัน	
30	SV00570080000036	00M00003377	11/15/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	10500.00	10500.00	ยอดตรงเพีย	
31	SV005700800000037	00M00002413	11/16/2556	ขายเชื่อ	ปกลิ	10500.00	10500.00	ខេត្តតាល ស្រី	
32	SV005700800000038	00M00003762	11/26/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	10500.00	10500.00	ยะครรงกัน	
33	SV005700800000039	00M00002769	11/27/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	5900.00	5900.00	ยอดตรงเป็น	
34	SV005700800000040	00M00005636	11/28/2556	ขายเชื่อ	ปกลิ	16500.00	16500.00	ยอดตรงกัน	
35	SV005700800000041	00M00003438	11/28/2556	รายเรือ	ปกติ	11080.00	11080.00	ยอดตรงกัน	
36	SV005700800000042	00M00005611	11/29/2556	ขายเชื่อ	ปกติ	19980.00	19980.00	ยอดตรงกัน	_
									•
Default_View	/								4 Þ
RE2005 01	86 Records								
_	,								, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,

รูปที่ 3 - 59 แสดงรายการยอดขายเชื่อตรงกับรายการลูกหนึ่

2.7 เมนู : ร	ะยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อง
	รหัส Script : RES200501_02

เพื่อพิสูจน์ว่าราคาสินค้าและระยะเวลาการเรียกเก็บเงินในใบกำกับสินค้ามีความ ถูกต้อง และสอดคล้องตรงกับใบสั่งขาย

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำใบกำกับสินค้า
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการออกใบกำกับสินค้าและใบสั่งขาย

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,debtor_id,
		sell_stat,sell_date,due_date,
		cancel_status
2	inv_sell_detail	sell_billing_no,goods_code,
		goods_ref,price_amount
3	inv_debtor	sell_billing_no,debtor_id,
		debtor_date,due_date,
		inv_debtor_amount

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลการขายสินค้า (ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสใบเสร็จ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการขายสินค้า

- 5. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการยกเลิกการขายสินค้า
- คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูลตามรหัสใบเสร็จ รหัสลูกหนี้ และวันที่ขาย สินค้า โดยมีเงื่อนไขว่าสถานะการยกเลิกการขายสินค้าต้องไม่เป็นค่าว่าง และ สถานะการขายต้องเป็นการขายเชื่อ
- 7. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดเงินคงเหลือตามรหัสใบเสร็จ และรหัส ลูกหนี้
- 8. คำสั่ง JOIN ระหว่าง ข้อมูลการขายสินค้า และข้อมูลลูกหนี้การค้า ด้วยรหัส ใบเสร็จ
- 9. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดยอดจำนวนวันที่ชำระ
- 10.คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดจำนวนวันที่ชำระ ตามรหัสลูกหนี้
- 11.คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการตรวจสอบ
- 12.คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลผลลัพธ์ตามที่ต้องการ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า >> ระยะเวลา เรียกเก็บเงินไม่ถูกต้องดังรูปที่ 3 - 60 เมนูระยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อง





ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

เลือกที่ Folder ผลลัพธ์ระบบระบบสินค้าและสาขา และ Double Click ตาราง RE2005_02 ดังรูปที่ 3 - 61 วิธีการดูผลลัพธ์ระยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อง

CATS9_Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9							- 🗆 ×
Elle Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server	Elle Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server Window Help						
				12. AB	3060 🗶		
] @ @ @ □ ♥ ⋑ ♥ Ⅲ ¬< ៕ 目 Ŀ		🤍 🙇 📶 🐲 I			90+1 🗠 🖤		
Project Navigator <	Welcome	# TRE200501_02					$4 \triangleright \times$
CAT59_Inventory2_2_25092557.ACL]	Filter					Index
CAT59_Inventory2_2_25092557	. · · ·						
🗄 🛄 กำหนดงวดการตรวจสอบ	🕆 🚣 🔬	. 28					▼ (None) ▼
🗄 🛄 ขอมูลดังดินระบบสนคา		เฉลที่ในอายหรือในเสร็จ	รทัสลูกคำทรังลูกหนึ่	ว้นที่บันทึกลูกหนึ	วันที่ถึงกำหนดข้าระหนึ่	ระพะแวลาเรียกเกียเงิน	ยอดอุกทนี้รวม ต่อ-
🖶 🛄 ขอมูลประมวลผลระบบจาหนายสนคา	1	SV005600800000070	000000038	06/15/2556	10/14/2556	121	5890.00 7:8 -
🗇 🛄 ขอมูลประมาสหสระบบรอนสะเจ เหน	2	\$7005700800000067	00N00000375	03/19/2557	10/15/2557	210	9900.00 718
🗄 🦲 ประกระบบได้ขนใ ค.ศ.	3	\$700560080000065	00H00000704	05/28/2556	05/28/2557	365	19250.00 7:0
🖃 🔄 ผลลัพธ์ระบบสินค้าและสาขา	4	SV005600800000039	00H00000778	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00 7:1
RE200501 02	5	SV005600800000068	00M00001048	06/08/2556	02/03/2557	240	11900.00 718
🗄 🔜 ระบบตรวจสอบสินค้าและสาขา	6	\$\$00560080000036	00H00001134	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00 7:2
	7	SV005700800000052	00H00001279	01/17/2557	05/21/2557	124	6480.00 512
	8	SV005700800000085	00N00001399	04/24/2557	10/21/2557	180	8900.00 718
	9	SV005600800000059	00H00001621	05/28/2556	05/28/2557	365	19250.00 7:1
	10	SV005600800000038	00H00001635	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00 718
	11	SV005600800000057	00M00001726	05/28/2556	05/28/2557	365	19250.00 718
	12	SV005700800000062	00H00001818	02/24/2557	09/24/2557	212	16900.00 7:2
	13	SV005700800000010	00N00001996	10/04/2556	02/03/2557	122	5900.00 718
	14	SV005700800000001	00M00002105	07/06/2556	11/04/2556	121	5850.00 718
	15	3V005600800000051	00H00002205	05/17/2556		-41410	20900.00 7:1
	16	SV005600800000037	00H00002223	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00 718
	17	SV005600800000040	00H00002227	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00 718
	18	SV005700800000035	00H00002227	11/14/2556	03/14/2557	120	5900.00 vet
	19	SV005700800000051	00N00002238	01/16/2557	09/15/2557	242	11900.00 718
	20	SV005600800000030	00M00002286	04/29/2556	04/29/2557	365	38500.00 718
	21	SV005700800000037	00H00002413	11/16/2556	06/16/2557	212	10500.00 7:2
	22	SV005700800000013	001100002454	10/14/2556	08/11/2557	301	8990.00 718
	23	\$700560080000004	00H00002537	03/01/2556	09/02/2556	185	8600.00 7:8
	24	SV00560080000012	00H00002537	03/30/2556	03/31/2557	366	19590.00 7:2
	25	SV005600800000054	00H00002570	05/28/2556	05/28/2557	365	19250.00 718
	26	\$7005700800000011	00H00002574	10/11/2556	04/09/2557	180	8190.00 718
	27	SV005700800000025	00H00002704	10/21/2556	10/21/2557	365	11900.00 5:8
	28	SV00570080000082	00H00002758	04/22/2557	08/20/2557	120	5490.00 718
	29	\$7005700800000039	00H00002769	11/27/2556	03/27/2557	120	5900.00 118
	30	SV005700800000008	00M00002811	10/04/2556	10/06/2557	367	15900.00 7:2
	31	\$7005700900000012	00N00002850	02/28/2557	08/27/2557	180	8900.00 718
	32	\$7005600800000010	00H00002949	03/15/2556	09/16/2556	185	8250.00 1:0
	33	3V005600800000044	0000002964	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00 718
	34	\$7005700800000049	00N00002964	12/21/2556	09/17/2557	270	15700.00 718
	35	\$7005700900000011	00H00002972	11/18/2556	06/16/2557	210	10160.00 7:2
	36	SV005600800000035	001100002985	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00 7:8 -
							· •
Overview Log	Default_View	•					4 Þ
RE200501_02 162 Records							

รูปที่ 3 - 61 วิธีการดูผลลัพธ์ระยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อง

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการ ระยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อ งที่ตาราง RE2005 01_02 โดยประกอบด้วย เลขที่ใบขายหรือใบเสร็จ รหัสลูกค้าหรือลูกหนี้เที่บันทึกลูกหนี้ วันที่ถึงกำหนดชำระ ระยะเวลาเรียกเก็บเงิน ยอดลูกหนี้รวม และสถานะการตรวจสอบ ดังรูปที่ 3 - 62 แสดงรายการ ระยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อง

CATS9_	inventory2_2_25092557	ACL - ACL 9						- 🗆 ×
File Edit	Data Analyze Sampling /	Applications Tools Server	Window Help					_
mm					IN 12 AD 1751			
] 🕼 🖉 -	🧳 🗔 🔊 🖳 🛝			1 🔊 🔟 🗄 H		🔝 🥥 📲		
Welcome	# TRE200501 02							$\triangleleft \triangleright \times$
	Eitor						Ind	ar.
	Filter.						ino	ex.
🗇 🕈 🤻	- Ja						(N	one) 💌
	เลขที่ใบขายหรือใบเตร็จ	รทัสลูกค้าหรือลูกหนึ	วันที่บันทึกลูกหนึ่	วันที่ถึงกำหนดข้าระหนึ่	ระยะเวลว่เรียกเกียเงิน	ยะคอกหน้าวม	801%2015853980U	
1	\$700560080000070	00M0000038	06/15/2556	10/14/2556	121	5890.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกลิ	-
2	3700570080000067	00M00000375	03/19/2557	10/15/2557	210	9900.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
3	\$700560080000065	00M00000704	05/28/2556	05/28/2557	365	19250.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเงินปกลิ	
4	\$700560080000039	00M00000778	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกลิ	
5	SV00560080000068	00M00001048	06/08/2556	02/03/2557	240	11900.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
6	\$700560080000036	00M00001134	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00	ระยะเจลาการเรียกเก็บเงินปกลิ	
7	\$7005700800000052	00M00001279	01/17/2557	05/21/2557	124	6480.00	ระพะเจลาการเรียกเก็บเจินปกลิ	
8	SV00570080000085	00M00001399	04/24/2557	10/21/2557	180	8900.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
9	\$700560080000059	00M00001621	05/28/2556	05/28/2557	365	19250.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเงินปกลิ	
10	\$700560080000038	00M00001635	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกลิ	
11	\$7005600800000057	00M00001726	05/28/2556	05/28/2557	365	19250.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
12	\$700570080000062	00M00001818	02/24/2557	09/24/2557	212	16900.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
13	57005700800000010	00M00001996	10/04/2556	02/03/2557	122	5900.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกลั	
14	3700270080000001	0000002105	07/06/2556	11/04/2556	121	5850.00	518113010151580100134006	
15	SV005600800000051	0000002205	05/17/2556	0.4.100.105570	-41410	20900.00	100103010151500100134000	
16	57005600800000037	00M00002223	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00	110111001000000000000000000000000000000	
17	57005600800000040	00M00002227	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00	5282130101515801001346040	
10	SV005700800000035	00000002227	11/14/2000	00/15/2557	120	3900.00		
20	27003700800000031	0000002236	01/10/2557	09/13/233/	246	28500.00	TEBEL SWIN ITCTBIL NULACUN	
20	97005200800000030	0000002200	11/16/2556	04/25/2557	303	10500.00	STOLES IN INCOMENCE AND	
22	\$2005700800000012	0000002415	10/14/2556	09/11/2552	201	20000.00	sener and his solution and	
23	\$100570000000015	0000002434	03/01/2556	09/02/2556	185	8600.00	sense and an internet of the second	
24	5700560080000012	0000002537	03/30/2556	03/31/2557	365	19590.00	TARAL SOCIAL FROM DU SUBOUR	
25	\$700560080000054	00000025570	05/28/2556	05/28/2557	365	19250.00	TABLE SECOND FROM DU ANIDE	
26	SV005700800000011	0000002574	10/11/2556	04/09/2557	180	8190.00	ระยะเออาการเรียกเกินเลิงปกติ	
27	SV00570080000025	0000002204	10/21/2556	10/21/2557	365	11900.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเลิ่มปกติ	
28	\$700570080000082	0000002758	04/22/2557	08/20/2557	120	5490.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเจิษปกล์	
29	\$700570080000039	00M00002769	11/27/2556	03/27/2557	120	5900.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
30	\$700570080000008	00M00002811	10/04/2556	10/06/2557	367	15900.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
31	\$700570090000012	00M00002850	02/28/2557	08/27/2557	180	8900.00	ระพะเฉลาการเรียกเก็บเงินปกลิ	
32	\$7005600800000010	00M00002949	03/15/2556	09/16/2556	185	8250.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
33	SV005600800000044	00M00002964	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเงินพิดปลิ	
34	\$7005700800000049	00M00002964	12/21/2556	09/17/2557	270	15700.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินติดปลิ	
35	SV005700900000011	00M00002972	11/18/2556	06/16/2557	210	10160.00	ระพะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	
36	SV005600800000035	00M00002985	04/30/2556	04/30/2557	365	19250.00	ระยะเวลาการเรียกเก็บเงินปกติ	-
•								
Default_Viev	v							4 Þ
RE200501 02	162 Records						1	
	Jack Rocolds	1					62.	1 1/4

รูปที่ 3 - 62 แสดงรายการระยะเวลาเรียกเก็บเงินไม่ถูกต้อง

2.8 l	มนู	:	ทดสอบการคำนวณราคารวมของสินค้า
			รหัส Script : RES200503

เพื่อตรวจสอบราคาสินค้าของใบกำกับสินค้ามีความถูกต้องและสอดคล้องตรงกับ ใบสั่งขาย

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำใบกำกับสินค้า
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการออกใบกำกับสินค้าและใบสั่งขาย

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,debtor_id,
		sell_stat,sell_date,sell_type,
		net_amount,pay_amount,
		discount_amount,
		cancel_status
2	inv_sell_detail	sell_billing_no,goods_code,
		bus_id,price_amount,
		price_per_unit,qty,
		cost_amount,vat_amount,
		ware_house_id
3	Cad_inventory_goods	Goods_code,goods_tax

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลขายสินค้าที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูล เฉพาะรายการขายสินค้าที่มี ตามงวดการ ตรวจสอบ
- 3. คำสั่ง JOIN เพื่อเลขที่ใบสั่งขายหรือใบเสร็จ และายการสินค้าใบสั่งขายหรือใบเสร็จ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELDS เพื่อสร้างฟิลด์เก็บผลลัพธ์การคำนวณราคาขาย และ ราคาภาษี
- 5. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปจำนวนสถานะการตรวจสอบ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ ทดสอบการคำนวณราคารวมของสินค้า ดังรูปที่3 - 63 เมนูทดสอบการคำนวณราคารวมของสินค้า



รูปที่ 3 - 63 เมนูทดสอบการคำนวณราคารวมของสินค้า

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- 1. ผลลัพธ์เลขที่ใบสั่งซื้อที่ขาดหายแสดงที่หน้า Log RES200503_01
- 2. กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์ราคารวมของสินค้า
- Bouble Click ที่คำสั่ง Summarize ดังรูปที่ 3 64 แสดงผลลัพธ์สรุปจำนวนตาม สถานะการตรวจสอบ





รูปที่ 3 - 64 แสดงผลลัพธ์สรุปจำนวนตามสถานะการตรวจสอบ

ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของยอดรวมตามสถานะการตรวจสอบ ให้ Click ที่ สถานะการตรวจสอบที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็น Hyperlink โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดสถานะการ ตรวจสอบนั้น ดังรูปที่ 3 - 65

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายละเอียดการคำนวณราคารวมของสินค้าในปีการตรวจสอบ แสดงที่ตาราง RES200503 โดยแสดงรายละเอียดสถานะ การตรวจสอบการคำนวณราคาสินค้า ประกอบด้วย เลขที่ใบสั่งขายหรือใบเสร็จ วันที่ขาย รหัสสินค้า สินค้ามีภาษี รหัสคลังสินค้า ปริมาณขาย ราคา ต่อหน่วย ส่วนลด และจำนวนเงินหลังหักส่วนลด ดังรูปที่ 3 – 65 แสดงรายการสถานะการ ตรวจสอบการคำนวณราคารวมสินค้า

D CATS9	_Inventory2_2_25092557	.ACL - ACL	9									- 🗆 ×
Eile Edit	Data Analyze Sampling	Applications	Tools Ser	ver <u>Wi</u> ndow <u>H</u> ei	lp.							
								12. Ap	3060			»
J 👫 🕼	🦓 🗖 🔊 🔛 🖓				۷ 🖉	XI Y 🛛	9 X U		90+	🔯 🌆 🤇	/ 📲	
Welcor	me 🔝 🎹 RE5200503 📄 Su	ımmarize 보										$\triangleleft \triangleright \times$
1	Filter										Index	
			<u> </u>	10								_
V 🕹 (🔬 🎉 (เสยาหะบางของงสตก =	ยอดภาษมูลคาเ	พมเมอกตอง	-j							▼ [[Non	ə] 💌
	เฉขที่ใบตั้งขายทรับใบเตร็จ	วันที่ชาย	รทัดสนุกาป	รทัดสันคำ2	สาเกายีภาษี	รท้อดลังอันดา	ปริยาณชาย	ราคาขายสะหน่วย	6.3%.89	จำนวนเงินหลัง	หลักธ่วนธด	
56024	\$C005700100039527	18122556	002961	8852197110022	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	-
56025	SC005700100039755	19122556	002961	8852197110022	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
56026	\$C005700100042944	06012557	002961	8852197110022	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
56033	\$\$2005700200029478	13112556	002961	8852197110022	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59249	SC005700100014754	27082556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59250	\$\$2005700100015247	29082556	003007	8852810184522	N	0001	2.00	10.00	0.00		20.00	
59251	SC005700100015927	31082556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59252	\$	01092556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59253	SC005700100018661	10092556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59254	SC005700100021899	24092556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59255	SC005700100022289	26092556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59256	SC005700100022456	27092556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59257	\$\$\$2005700100022516	27092556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59258	SC005700100022560	27092556	003007	8852810184522	N	0001	2.00	10.00	0.00		20.00	
59259	SC005700100022578	27092556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59260	SC005700100024408	06102556	003007	8852810184522	N	0001	2.00	10.00	0.00		20.00	
59261	SC005700100024775	07102556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59262	\$C005700100025253	10102556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59263	SC005700100026026	13102556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59264	\$	15102556	003007	8852810184522	N	0001	3.00	10.00	0.00		30.00	
59265	SC005700100026333	15102556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59266	SC005700100027802	21102556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59267	\$C005700100028026	21102556	003007	8852810184522	N	0001	2.00	10.00	0.00		20.00	
59268	SC005700100028326	23102556	003007	8852810184522	N	0001	1.00	10.00	0.00		10.00	
59269	\$C005700100028675	26102556	003007	8852810184522	N	0001	2.00	10.00	0.00		20.00	-
Default_view 4 b												
RES200503	?/360,408	Glol	oal Filter: (สถา	นะการตรวจสอบ = "ย	อดภาษัมูลค่าเห	ลื่มไม่ถูกต้อง ")						

รูปที่ 3 - 65 แสดงรายการสถานะการตรวจสอบการคำนวณราคารวมสินค้า

2.9 เมนู	:	ตรวจสอบยอดขายเชื่อ/ยอดลูกหนึ่				
		รหัส Script : RES203001				

เพื่อตรวจสอบขอดขายรวมเพื่อเปรียบเทียบกับยอดลูกหนี้ที่บันทึก

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการ บันทึกรายการบันทึก ยอดลูกหนี้
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการบันทึกยอดลูกหนี้

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,debtor_id,
		sell_stat,sell_date,sell_type,
		net_amount,pay_amount,
		discount_amount,
		cancel_status
2	inv_sell_detail	sell_billing_no,goods_code,
		bus_id,price_amount,
		price_per_unit,qty,
		cost_amount,vat_amount,
		ware_house_id

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลเฉพาะ รายการขายสินค้าที่มี ตามงวดการ ตรวจสอบ

- 3. คำสั่ง JOIN เพื่อเลขที่ใบสั่งขายหรือใบเสร็จ และรายการสินค้าใบสั่งขายหรือใบเสร็จ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELDS เพื่อสร้างฟิลด์เก็บผลลัพธ์การขายเป็นเงินสด หรือเงินเชื่อ
- 5. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดเงิน จำนวนเงินรวมภาษี จำนวนภาษี จำนวนส่วนลด จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี ตามประเภทการขาย

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ ตรวจสอบยอดขายเชื่อ/ยอดลูกหนี้ ดังรูปที่ 3 - 66 เมนูตรวจสอบยอดขายเชื่อ/ยอดลูกหนี้



รูปที่ 3 - 66 เมนูตรวจสอบยอดขายเชื่อ/ยอดลูกหนึ่

กำหนดช่วงเวลาเรียกดูข้อมูลการตรวจสอบยอดขายเชื่อ /ยอดลูกหนี้ ตามรูปที่ 3 – 67

กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

ก้ำหนดช่วงเว	ลาการเรียกดูข้อมูล			×
วันที่ทำราย	การ			
เริ่มต้น	01072556	สิ้นสุด	30062557	
				ОК
				Cancel

รูปที่ 3 - 67 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล



ก. วิธีการดูผลลัพธ์

 แสดง ยอดขายเชื่อเพื่อเปรียบเทียบกับยอดลูกหนี้ตามช่วงเวลา ที่หน้าจอ Log RES200301



รูปที่ 3 - 68 แสดงยอดขายเชื่อเพื่อเปรียบเทียบกับยอดลูกหนี้ตามช่วงเวลาที่หน้าจอ Log RES200301

- กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์ยอดขายเชื่อเพื่อเปรียบเทียบกับ ยอดลูกหนี้ตามช่วงเวลา
- 3. Double Click ที่คำสั่ง Summarize ดังรูปที่ 3 69 แสดงผลลัพธ์ยอดขายเชื่อ





ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดการตรวจสอบยอดขายเชื่อ ให้คลิกที่ประเภทการขาย ที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็น Hyperlink โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดยอดขายเชื่อ โดยแสดง รายละเอียดประกอบด้วย ประเภทการขาย จำนวนเงินรวมภาษี คำนวณภาษี คำนวณส่วนลด จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี ดังรูปที่ 3 – 70 แสดงรายละเอียดผลลัพธ์ตรวจสอบยอดขายเชื่อ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายละเอียดตรวจสอบยอดขายเชื่อ ในที่กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล แสดงที่ตาราง RES200301_03 โดยแสดงรายละเอียดตรวจสอบยอดขายเชื่อ ประกอบด้วย เลขที่ ใบขายหรือใบเสร็จ ลำดับที่ รหัสธุรกิจ รหัสคลังสินค้า ชื่อลูกหนี้ ประเภทการขาย จำนวนเงินรวม หลังหักภาษี จำนวนเงินรวมภาษี จำนวนภาษี จำนวนส่วนลด สถานะการยกเลิก ดังรูปที่ 3 – 70 แสดงรายการตรวจสอบยอดขายเชื่อ

③ CATS	9 Inventory2 2 250925	57.ACL - ACL 9					- 🗆 X		
	dit Data Analuna Canalina	- Anglianting Tagla	Courses Wies	danı titala					
L Die E	uic Dara Anaixse Sambini	y Applications Tools	perver wind	nom Geih					
🕼 🖉	🖗 🦉 🚍 🗞 🖗	ያ 🔢 < 🗍	🖌 🖪 🖪	3 🗔 🔕 🔬 🕌 🧕	8 P I) 🏂 🍰 🏤 👐	🛃 🔀 🥥 📲 📕 🦈		
Wel	Melcome 🗄 🔟 RE5203001_03 🗈 Summaize 🖽								
Filter. Index									
🛛 🗞 😽	😽 🏂 (ประเภทการขาย = "ข	ายเชื้อ ")					▼ (None) ▼		
	l addunan (lu afa	and distances	- North Carlie	de a cont		An			
\parallel ,		3 1411 59825113	24649996491	20211978- 2022 - 2022 - 2022	052631911155818	The success supravanishing	1 NC 34C 14C 5 301 NS		
1	50003700800000001	245410 0304	0005		310105	5407.29	3650.00		
4	\$400370080000002	250434 0304	0005	นางดาวชมยพร ขงจตร	318156	20467.29	21900.00		
3	\$9005700800000003	260022 0304	0005	นายนอบ สุวรรณสาย	318.30	20467.29	21900.00		
4	\$100570080000004	335544 0304	0005	ระายประสบ ปารแรงภา	315.50	10186.92	10900.00		
5	\$7005700800000005	341020 0304	0005	นายศุภโชค วอทอง	ขายเขีย	7654.21	8190.00		
6	\$700570080000006	343365 0304	0005	หางดาวอุษณีย์ โดยเจริญ	ขายเขีย	16728.97	17900.00		
7	\$700570080000007	358937 0304	0005	นางรับนี้ภรณี ดูทธิเตริย	ขายเขีย	5514.02	5900.00		
8	\$100570080000008	358999 0304	0005	หางปรีดา ขอจูลข้วน	ขายเชื่อ	14859.81	15900.00		
9	\$700570080000009	359025 0304	0005	นางนฤยล ครื่องเร็	ขายเชื่อ	5514.02	5900.00		
10	\$7005700800000010	359084 0304	0005	นายใหญรย์ สมเนียม	ขายเชื่อ	5514.02	5900.00		
11	\$7005700800000011	367363 0304	0005	นายพิศาล ดุชถาวร	ขายเชื่อ	7654.21	8190.00		
12	\$7005700800000013	371069 0304	0005	นางรัสนา ยบจินดา	ขายเชื่อ	8401.87	8990.00		
13	SV005700800000015	374466 0304	0005	หมางดาวอบราวดี แดงครี	ขายเชื่อ	2429.91	2600.00		
14	\$\$00570080000016	374477 0304	0005	นางอาวพิณญา รักษ์พรทบ	ขายเชื่อ	2429.91	2600.00		
15	\$\$00570080000017	374502 0304	0005	นางธาวนั้นที่นลิน แต่งธกล	ขายเชื่อ	7757.01	10900.00		
16	\$7005700800000017	374503 0304	0005	นางอาวนั้นที่นลิน แดงอกล	ขายเชื่อ	2429.91	10900.00		
17	\$700570080000018	377301 0304	0005	นางอาวภานิชดา บุญอังแก้ว	ขายเชื่อ	8785.05	9400.00		
18	\$7005700800000019	378564 0304	0005	นายชณานิค ปัจฉิมมา	จายเชื่อ	23878.50	25550.00		
19	\$\$00570080000020	380024 0304	0005	นายวันชัย ดาปาน	ขายเชื่อ	14859.81	15900.00		
20	\$\$00570080000024	380046 0304	0005	นางด้าวมณีพา แลงพบ	จายเชื่อ	5514.02	7390.00		
21	37005700800000024	380047 0304	0005	นางด้าวมณฑา แลงทก	ขายเชื่อ	1392.52	7390.00		
22	SV00570080000025	380048 0304	0005	นายชลด ศิริชจร	จายเรื่อ	11121.50	11900.00		
23	\$\$00570080000026	380049 0304	0005	ษายประสิทธิ ตาลี	ขายะชื่อ	9719.63	10400.00		
24	\$10001000000000000000000000000000000000	383686 0304	0005	พวงควารีสารสยา ซึ่งเพือง	210250 2001 Ře	1859.81	20190_00		
25	\$100570080000027	383687 0304	0005	ขางควาดีรารรณ์ ยังเมือง	รายเชื่อ	17009.35	20190.00		
Default View									
RE5203001	03 ?/125	Global Filter	: (ประเภทการขาย	= "ขายเชื้อ ")					
	17120	Jaiobarriicoi		,					

รูปที่ 3 - 70 แสดงรายการตรวจสอบยอดขายเชื่อ

3.10 เมนู	: เ	หายอดลูกหนี้เป็นค่าติดลบ	
		รหัส Script : RES203006	

เพื่อตรวจสอบยอดลูกหนี้ที่มียอดคงเหลือเป็นเครดิต

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- กฎ ระเบียบ และเ งื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับ ยอดคงเหลือ ลูกหนี้เป็น เครดิต
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือลูกหนี้

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_debtor	debtor_id, debtor_date
		inv_debtor_no,mem_stat
		inv_debtor_ref,rd,due_date
2	inv_pay_debtor	debt_remains,debtor_id,
		date_pay_debtor,discount,
		fine_money,rd,cancel_status
	inv_pay_debtor_detail	rd,debtor_id,inv_debtor_no,
		pay_money,sell_billing_no
	cad_inventory_debtor	debtor_id,debtor_mem_limit,
		debtor_mem_stat,
		debtor_name
วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตามงวดการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลเฉพาะลูกหนี้การค้าที่มีตามงวดการตรวจสอบ
- 3. คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูลตามรหัสลูกหนี้และวันที่เป็นหนึ้
- 4. คำสั่ง JOIN เพื่อเลขที่ใบสั่งขายหรือใบเสร็จ และายการสินค้าใบสั่งขายหรือใบเสร็จ
- 5. คำสั่ง DEFINE FIELDS เพื่อสร้างฟิลด์เก็บผลลัพธ์การรับชำระเงินของลูกหนี้ เพื่อตรวจสอบยอดเครดิตติดลบ

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ หายอดลูกหนี้เป็นค่าติดลบ ดังรูปที่ 3 - 71 เมนูหายอดลูกหนี้เป็นค่าติดลบ



รูปที่ 3 - 71 เมนูหายอดลูกหนี้เป็นค่าติดลบ



ก. วิธีการดูผลลัพธ์

 แสดงรายการขอดลูกหนี้ที่มีขอดเป็นเครดิตหรือค่าติดลบ ตามรูปที่ 3 – 72 แสดงรายการ ขอดลูกหนี้เป็นขอดเครดิตหรือค่าติดลบ



รูปที่ 3 - 72 แสดงรายการยอดลูกหนี้ที่มียอดเครดิตหรือค่าติดลบ

- กรณีต้องการดูผลสรุป ให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์รายการขอดลูกหนี้เป็นขอด เครดิตหรือค่าติดลบ
- Double Click ที่คำสั่ง Extract Fields ดังรูปที่ 3 73 แสดงดูผลลัพธ์รายการขอดลูกหนี้ เป็นขอดเครดิตหรือค่าติดลบ



รูปที่ 3 - 73 แสดงการคัดลอกรายการ สู่ตาราง RES203006

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แ สดงรายการยอดลูกหนี้เป็นยอดเครดิตหรือค่าติดลบ ตามช่วงเวลางวดการ ตรวจสอบ แสดงที่ตาราง RES203006 โดยแสดงรายละเอียด ประกอบด้วย ลำดับที่ รหัสธุรกิจ รหัสลูกหนี้ ชื่อลูกหนี้ สถานการณ์ขาย อ้างอิงเลขที่ใบบันทึกลูกหนี้ วันที่เกิดรายการ จำนวนเงินที่ ทำรายการ จำนวนเงินค งเหลือ ซึ่งตารางผลลัพธ์นี้ไม่มียอดลูกหนี้ที่มีค่าติดลบ ดังรูปที่ 3 – 74 แสดงรายการยอดลูกหนี้เป็นยอดเครดิตหรือค่าติดลบ



รูปที่ 3 - 74 แสดงรายการยอดลูกหนี้เป็นยอดเครดิตหรือค่าติดลบ

3.11 เมนู :	สุ่มตัวอย่างลูกหนี้	
	รหัส Script : RES203008	

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการลูกหนี้การค้าอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและลูกหนี้มีตัวตน อยู่จริง

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- รายงานสรุปยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ตรวจสอบ เพื่อให้ทราบค่า ประชากร และนำมาใช้เป็นแนวทางในการกำหนดระดับความเชื่อมั่น และค่า นัยสำคัญ ซึ่งเป็นตัวแปรที่สำคัญในการสุ่มตัวอย่าง
- 2. หนังสือตอบกลับการยืนยันยอดลูกหนี้การค้า
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการจัดส่งหนังสือยืนยันยอดลูกหนี้การค้าที่ผ่านมา เพื่อทราบ การตอบกลับมายังสหกรณ์ เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดกลุ่มตัวอย่าง บัญชีลูกหนี้การค้าในงวดปัจจุบัน

Item	Table	Field Name
1	inv_debtor	debtor_id,debtor_date,
		inv_debtor_no,
		inv_debtor_ref
2	inv_pay_debtor	rd,debt_remains,
		date_pay_debtor,
		cancel_status,debtor_id,
		discount,discount_detail,
		fine_money,return_money

Item	Table	Field Name
3	inv_pay_debtor_detail	rd cancel_status
		cy_date_pay_debtor
		date_pay_debtor debt_remains
		debtor_id
4	cad_inventory_debtor	debtor_id,debtor_mem_stat,
		detor_address,debtor_amphur,
		debtor_tumbon,
		debtor_province
5	amphur	province_id, amphur_id,
		amphur_name
6	province	province_id, rovince_name

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตามงวดการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลเฉพาะลูกหนี้การค้าที่มีตามงวดการตรวจสอบ
- คำสั่ง SORT ON เพื่อเรียงลำดับรายการตามรหัสลูกหนี้ วันที่เป็นหนี้ อ้างอิงเลขที่ ใบบันทึกลูกหนี้
- วิเคราะห์ค่าตัวเลขเชิงสถิ ติของข้อมูลโดยใช้ Statistics command เพื่อหา ค่าสูงสุด ต่ำสุด ค่าเฉลี่ย และค่าเบี่ยงเบนมาตรฐาน ที่จะนำไปใช้ประกอบการ สุ่มตัวอย่าง
- 5. วิเคราะห์ค่าตัวเลขของข้อมูลโดยใช้ Profile command เพื่อกำหนดช่วงของข้อมูล (Interval) ในการนำไปกำหนดจุด Cut-off ของประชากร
- 6. สุ่มตัวอย่างของลูกหนี้การค้า โดยใช้ Sampling command ซึ่งโปรแกรมจะนำค่า ตัวเลขเชิงสถิติมาใช้เป็นตัวแปรในการสุ่มตัวอย่าง
- หำผลลัพธ์ที่ได้มาใช้ในการจัดส่งหนังสือยืนยันยอดบัญชี ลูกหนี้ โดยคัดลอกข้อมูล ที่เป็นผลลัพธ์จากการสุ่มตัวอย่างทั้งหมดในรูปแบบของแฟ้มฐานข้อมูล (Database File) หรือ Spread Sheet (Excel File)

- จัดทำ Mail merge โดยใช้โปรแกรม Word Processing เตรียมรูปแบบจดหมายที่ จะใช้ส่งยืนยันยอดบัญชีลูกหนี้ และ merge รวมกับแฟ้มข้อมูลที่เป็นผลลัพธ์จาก การสุ่มตัวอย่าง
- จัดทำรายงานสรุปเกี่ยวกับการจัดส่งหนังสือยืนยันยอดบัญชี เจ้าหนี้ เพื่อใช้เป็น ข้อมูลสำหรับการสุ่มตัวอย่างในงวดถัดไป

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมระบบจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ สุ่มตัวอย่าง ลูกหนี้ ดังรูปที่ 3 – 75 เมนูสุ่มตัวอย่างลูกหนี้



รูปที่ 3 - 75 เมนูสุ่มตัวอย่างลูกหนึ้

การเลือกวิธีการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้ มี 3 วิธี คือ

- วิธีที่ 1 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS
- วิธีที่ 2 ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ
- วิธีที่ 3 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่สนใจเป็นพิเศษ

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

วิธีที่ 1 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS ก. วิธีการดูผลลัพธ์

เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้ ตัวอย่างเช่น สุ่มตัวอย่างแบบ MUS ดังรูปที่ 3 – 76 เลือก
วิธีการสุ่มตัวอย่าง

×
<u>DK</u> <u>C</u> ancel

รูปที่ 3 - 76 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่าง

- กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่าลูกหนี้ การกำหนดค่าระดับความเชื่อมั่น และค่า นัยสำคัญ
 - ระบุค่าความเชื่อมั่น และค่านัยสำคัญ ซึ่งค่า Default เท่ากับ 95 และ 5 เปอร์เซ็นต์ ตามลำดับ
 - ตัวอย่างเช่น สุ่มตัวอย่างลูกหนี้ โดยกำหนดระดับความเชื่อมั่น : 95 และค่า นัยสำคัญ : 5 ดังรูปที่ 3 – 77 กำหนดค่าทางสถิติ

ก้ำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่าง	งลูกหนี้		×
กำหนดค่าระดับความเชื่อมั่น	95	เปอร์เซนต์	
ค่านัยสำคัญ	5	เปอร์เซนต์	
			OK Cancel



 แสดงรายการสุ่มตัวอย่าง ลูกหนี้แบบ MUS ดังรูปที่ 3 – 78 แสดงรายการสุ่มตัวอย่าง ลูกหนี้แบบ MUS



ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูลการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้ที่ตาราง RES203008 โดยประกอบด้วย ลำดับที่ รหัสลูกหนี้ ชื่อลูกหนี้ สถานะสมาชิก ที่อยู่ อำเภอ จังหวัด รหัสไปรษณีย์ และยอดลูกหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 - 79 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้

CATS9 I	nventory2 2 25092557.ACL - ACL 9						- 0
File Edit	Data Analyza Sampling Applications Tools Server	Window Help					
	Dara Analyze Sampling Applications Tools beige						
] 保 🕼 i	🕼 🗖 🐌 🔒 🌮 🎹 🔫 🖨 💕 🗔) 🔬 🕌 🧐 🔟 😤		2 ₃ A	c 3060 90+ ≚₹	🚹 🕝 📲 📕
Welcome	# 111 RE5203008						₫ ▷ 3
	Filter Index						
🛛 🗞 🤻 🍕	· 羰 📃						▼ (None) ▼
	ล้ำสับที่รทัดลอทนี้ ชื่อลอทนี้	สถานะสมาชิก	ที่อย่	ถ้าเภอ จ้	้งหวัด	รทัดไปรษณีย์	ยะคลกหนี้คงเหลีย
l i i i i i i i i i i i i i i i i i i i	1 00M00000375 นายสมพล สมบญ	Т	116 ม.13 - บ้านจิตม	ห่านชะ ช	บพร	86140	9900.00
2	1 00M00000778 นายโพคาล น้อยอกุล	Т	69 ม.10 - บ้านพื้นกั	ห่านชะ ช	11945	86140	19250.00
3	1 00M00001399 นายสุมีพ อำบฤทธิ์	Т	9 ม.6 - บ้านช่วยอ	ห่านชะ ช	บพร	86140	8900.00
4	1 00M00001726 นางธาวธบใจ ชาวแดง	Т	64.ย.5 - บ้านปากด่	ห่านชะ ช	บพร	86140	19250.00
5	2 00M00001818 นายไหซูรย์ ครีอัมพร	Т	47 ม.6 - บ้านช่วยอ	ห่านชะ ช	11945	86140	32800.00
6	1 00M00002205 นางประเทียง น้อยภักดี	Т	104 ย.6 - บ้านหลังเ	ท่านชะ ช	บพร	86140	20900.00
7	2 001400002227 นายประพันธ์ คำหร่ม	Т	72 ม.6 - บ้านช่วยอ	ห่านชะ ช	10945	86140	25150.00
8	1 00M00002286 นายชามะแอล นัยนิ่ง	Т	130 ม.3 - บ้านวังมะ	ท่านชะ ช	บพร	86140	38500.00
9	3 00M00002537 นางรู้สิพร จันทนที่รินทร์	Т	40787 ม.5 - บ้านหุ่งก	ห่านชะ รู	11945	86140	47780.00
10	1 001400002570 นายอันดุลเลาะพี่ปวงดี	Т	41/1 ม.12 - บ้านศาลาป	ห่านชะ ช	บพร	86140	19250.00
11	1 001400002811 นางปรีดา ขอจูลข้าน	Т	71 ม.9 - บ้านกรายพ	ห่านซะ จุ	11945	86140	15900.00
12	2 00M00002964 นายสุนทร วรรณเลิศ	Т	47 ย.8 - บ้านนาทู่	ห่านชะ ชุ	บพร	86140	34950.00
13	1 001400002985 นายะนันท์ หณ้สนาชี	Т	60 ม.10 - บ้านดินกั	ห่านชะ รู	11945	86140	19250.00
14	1 001400003015 นายวิวัณณ์ หณ้อนาชี	Т	188 ย.7 - บ้านทั่วว่	ห่านชะ ชุ	บพร	86140	19250.00
15	1 00M00003064 นายศักด์ครี ยังธวัดด์	Т	154 ม.16 - บ้านรัชดา	ห่านชะ รู	11945	86140	19250.00
16	1 001400003141 นายประทีป ปานนพภา	Т	50 / 54 ม.13 - บ้านนิคม	ห่านชะ ชุ	บพร	86140	10900.00
17	2 00M00003142 นายพูมิพงศัตาปาน	Т	16316 ม.13 - บ้านนิคม	ท่านชะ จุ	บพร	86140	43800.00
18	1 001400003204 นางธาวธรินทร์พิพย์ โดนาทาญ	Т	40576 ม.5 - บ้านทุ่งก	ห่านชะ รู	10%15	86140	15500.00
19	1 001400003256 นางรุ่งรัตน์ คลี่เกษร	Т	32/1 ย.7 - บ้านทั่วว่	ท่านชะ จุ	บพร	86140	28500.00
20	1 001400003377 นายวีระวัฒน์ ประพัดคร	Т	67/1 ม.2 - บ้านไหม่อ	ห่านชะ รู	10945	86140	10500.00
21	1 001400003418 นายอุเทพ คิลาชันทร์	Т	47 ม.4 - บ้านคลองบ	ท่านชะ ชุ	บพร	86140	24900.00
22	1 001400003432 นางสุชาดา ละนจิตต์	Т	128 ม.6 - บ้านช่วยอ	ห่านชะ รู	10945	86140	38500.00
23	1 001400003456 นางสาวประไพ เฟื่องรอด	Т	37 ม.13 - บ้านนิคม	ท่านชะ ชุ	บพร	86140	10500.00
24	1 00M00003560 นางเซ็มทอง ไขจัน	Т	80/14 u.18 u.19	ห่านชะ รู	11945	86140	10500.00
25	2 00M00003727 นางตรีย์ นิลงาม	Т	50 ม.13 - บ้านนิคม	ห่านซะ ซ	บพร	86140	49000.00
	_						Þ
Default_View	•						4
RE5203008	58 Records						

รูปที่ 3 - 79 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนึ่

วิธีที่ 2 ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ ก. วิธีการดูผลลัพธ์

 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ ตัวอย่างเช่น ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ ดังรูปที่ 3 – 80 ระบุมูลค่าสนใจเป็นพิเศษ



รูปที่ 3 - 80 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่าง

 กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่างลูกหนี้ กำหนดมูลค่าของตัวอย่างที่ให้สนใจเป็น พิเศษ (Cut-Off Value) ตัวอย่างเช่น มูลค่าตัวอย่างที่ให้ความสนใจเป็นพิเศษ : 20000 ดังรูปที่ 3 – 81 กำหนดค่าทางสถิติ



รูปที่ 3 - 81 กำหนดค่าทางสถิติ

แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้เฉพาะยอดคงเหลือที่เท่ากับค่าใส่ใจพิเศษ ดังรูปที่ 3 –
82 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้เฉพาะยอดคงเหลือที่เท่ากับค่าใส่ใจพิเศษ



รูปที่ 3 - 82 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้เฉพาะยอดคงเหลือที่เท่ากับค่าใส่ใจพิเศษ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูลการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้ที่ตาราง RES203008 โดยประกอบด้วย ลำดับที่ รหัสลูกหนี้ ชื่อลูกหนี้ สถานะสมาชิก ที่อยู่ อำเภอ จังหวัด รหัสไปรษณีย์ และยอดลูกหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 - 83 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้

D CATS9_	nventory2_2_2509255	57.ACL - ACL 9							_ 🗆	×
File Edit	Data Analyze Sampling	Applications Tools Server	Window Help							
🕼 🕼 ·	🥝 🚍 📚 🕵 🍕) 🖪 🤜 🖣 🖬 🖪) 🖌 🕌	🧿 🙍 🚏		12 ₃	ABC 3060 🔀	🖪 🕝 📲 👪	»
Welcome	# TRE5203008								4 Þ	×
	Filter:								index:	
🦻 🤻 🤘	· 🕉								(None)	-
	ลำดับที่ รทัดฉกหนึ	ชื่อลกหนึ	ອດາພະອນາສິກ	ที่อย่		อำเภอ	จังหวัด	รพัดไปรษณีเย	ยอดฉกหนี้คงเหลือ	
1	2 00M00001818	นายไหคูรย์ ครีอับพร	Т	47 u.6 -	บ้านช่วยอ	ท่านซะ	ชุมพร	86140	32800.00	-
2	1 00M00002205	นางประเทียง น้อยภักดี	Т	1046 -	บ้านหลังเ	ท่าแซะ	ជុំអាក	86140	20900.00	
3	2 00M00002227	นายประหันธ์ คำทริ่ม	Т	72 u.6 -	บ้านช่วยอ	ท่านชะ	ชมพร	86140	25150.00	
4	1 00M00002286	นายชายะแอล นัยนิ่ง	Т	130 u.3 -	บ้านวังยะ	ท่าแซะ	ชมพร	86140	38500.00	
5	3 00M00002537	นางรู้สพร จันทนศีรินทร์	Т	40787 u.5 -	บ้านหุ่งก	ท่าแซะ	ជួយមាន	86140	47780.00	
6	2 00M00002964	นายคุณทร วรรณเลิศ	Т	47 u.8 -	บ้านนาทู่	ท่านซะ	ชมพร	86140	34950.00	
7	1 00M00003038	นางรัตนา ดูชีพ	Т	176 u.7 -	บ้านทั่วว่	ท่าแซะ	វាមកទ	86140	24500.00	
8	2 00M00003142	นายหณีพงพัดาปาน	Т	16316 u.13 -	บ้านนิคม	ท่านซะ	ชมพร	86140	43800.00	
9	1 00M00003256	นางรุงรัสน์ คลีเกษร	Т	32/1 u.7 -	บ้านทั่วว่	ท่าแซะ	វាមកទ	86140	28500.00	
10	1 00M00003380	นายแลวง ศิลาจันทร์	Т	40 u.13 -	บ้านนิคย	ท่านซะ	ชมพร	86140	24900.00	
11	1 00M00003418	นายดุเทพ พิลาจันทร์	Т	47 u.4 -	บ้านคลองบ	ท่าแซะ	ជុំរោមទ	86140	24900.00	
12	1 00M00003432	นางธุชาดา ออนจิตส์	Т	128 u.6 -	บ้านช่วยอ	ท่านซะ	ชมพร	86140	38500.00	
13	2 00M00003438	นางณัฐกบล แต่งตกล	Т	27 u.13 -	บ้านกับพร	ท่าแซะ	ឃុំរោមទ	86140	30330.00	
14	2 00M00003727	นางธุรียี นิลงาบ	Т	50 u.13 -	บ้านนิคม	ท่าแซะ	ជុំអាក	86140	49000.00	
15	2 00M00004170	นางดาวรุ่งพิวา ได้ะอาดำ	Т	40546 u.6 -	บ้านช่วยอ	ท่าแซะ	ជុំដាក់ទ	86140	38500.00	
16	1 00M00004515	นายเกรียงกรัด เจริญจริง	Т	40551 u.16 -	บ้านรัชดา	ท่าแซะ	ជុំអាក	86140	24500.00	
17	2 00M00004528	นางดาวกรวิการี คำระทงษี	Т	18 u.2 -	บ้านไทย่อ	ท่าแซะ	ជុំដាក់ទ	86140	39690.00	
18	1 00M00004700	นายนอบ สุวรรณสาย	Т	1260 u.12 -	บ้านบางบา	ท่าแซะ	ជុំអាក	86140	21900.00	
19	1 00M00004769	นางดาวไอริน บิตอุนสงพั	Т	71/1 u.3 -	บ้านวังบะ	ท่านซะ	ชุมพร	86140	30480.00	
20	2 00M00004946	นางดาวรินทรันภา ธรรมบา	Т	124 u.2 -	บ้านนาทวา	ท่าแซะ	ជុំអាក	86140	27100.00	
21	2 00M00005069	นายทวี เอยกบล	Т	50/48 u.13 -	บ้านนิคม	ท่านซะ	ชุมพร	86140	57750.00	
22	3 00M00005207	นางดาวอัญชลี คลี่เกตร	Т	594 u.18 -	บางฝนุตก	ท่าแซะ	ជុំអាក	86140	47600.00	
23	7 00M00005227	นางอาวอบราวดี แองครี	Т	51/19 u.13 -	บ้านนิคม	ท่านซะ	ชมพร	86140	79390.00	
24	2 00M00005435	นางดาวอบรรัสน์ อินทรวิดัย	Т	66 u.17 -	บ้านในเรา	ท่าแซะ	ឃុំរោមទ	86140	31580.00	
25	1 00M00005566	นายประชา บาลัยอนั้น	Т	33/1 1.10		ท่าแซะ	ឃុំរោមទ	86140	38500.00	-
	_								<u>•</u>	
Default_View	4								4	₽
RE5203008	39 Records									11.

รูปที่ 3 - 83 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้

วิธีที่ 3 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่สนใจเป็นพิเศษ ก. วิธีการดูผลลัพธ์

 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้ ตัวอย่างเช่น สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่ สนใจ

เป็นพิเศษ ดังรูปที่ 3 – 84 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลค่าที่สนใจเป็นพิเศษ

เ ลือกว ีซีการสุ่ม ต ัวอย่าง	×
🤇 สู่มตัวอย่างแบบ MUS	
🔿 ระบุมูลก่าสนใจเป็นพิเศษ	
💿 สุ่มตัวอย่างแบบ MUS และระบุมูลก่าที่สนใจเป็นพิเศษ	
	<u>о</u> к
	<u>C</u> ancel

รูปที่ 3 - 84 เลือกวิธีการสุ่มตัวอย่าง

- กำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มตัวอย่างลูกหนี้ การกำหนดค่าระดับความเชื่อมั่น และค่า นัยสำคัญ
 - ระบุค่าความเชื่อมั่น และค่านัยสำคัญ ซึ่งค่า Default เท่ากับ 95 และ 5 เปอร์เซ็นต์ ตามลำดับ
 - ตัวอย่างเช่น สุ่มตัวอย่างลูกหนี้ โดยกำหนดระดับความเชื่อมั่น : 95 และค่า นัยสำคัญ : 5 ดังรูปที่ 3 – 85 กำหนดค่าทางสถิติ

ก้ำหนดค่าทางสถิติเพื่อสุ่มด้วอย่าง	งลูกหน ี้		×
กำหนดค่าระดับความเชื่อมั่น	95	เปอร์เซนต์	
ค่านัยสำคัญ	5	เปอร์เซนต์	
			<u>0</u> K
			<u>C</u> ancel

รูปที่ 3 - 85 กำหนดค่าทางสถิติ

 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้แบบ MUS และระบุค่าใส่ใจเป็นพิเศษ ดังรูปที่ 3 – 86 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้แบบ MUS และระบุค่าใส่ใจเป็นพิเศษ



รูปที่ 3 - 86 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างเจ้าหนี้แบบ MUS และระบุค่าใส่ใจเป็นพิเศษ

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงข้อมูลการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้ที่ตาราง RES203008 โดยประกอบด้วย ลำดับที่ รหัสลูกหนี้ ชื่อลูกหนี้ สถานะสมาชิก ที่อยู่ อำเภอ จังหวัด รหัสไปรษณีย์ และยอดลูกหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 - 87 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้

🔯 CATS9_I	nventory2_2_25092557	ACL - ACL 9							- 🗆 ×
File Edit	Data Analyze Sampling	Applications Tools Server	Window Help						
🕼 🕼 i	🥝 🗔 🗞 🕼	• 🖪 🤜 🖣 🖬 🖬) 🔬 🔢 🤇	۳ 🖸 💽		123 ABC	060 XV	s 🕝 📲 📕 🏾
Welcome	🗄 🔟 RE5203008								4 Þ 🗙
	Citer (la deve
	rikei.								Index.
🗇 💑 🍕	· 36								▼ (None) ▼
	ลำดับที่รทัดลูกหนึ	ชื่อลูกหนึ	ดถานะดบาชิก	ที่อยู่		อ้ำเภอ	ข้งหวัด	รทัดไปรษณีย์	ยอดลูกหนี้คงเหลือ
1	1 00M00005219	นายเมืองมิตรี เวณเรอบพิศ	Т	177 u.9 -		เมืองชุมพร	ฐมพร	86000	19250.00
2	1 00M00000704	นายธลาม 6นมูชา	т	105 u.1 -	บ้านตามไก	ท่านซะ	ฐบทร่	86140	19250.00
3	1 00M00001048	ขายบาดาเอบ เดวิเลาะที่	Т	62 u.13 -	บ้านนิคม	ท่าแซะ	ฐมพร	86140	11900.00
4	1 00M00001621	นายชูชัย ครีดุวรรณีเ	т	173 u.8 -	บ้านนาทู่	ท่านซะ	ฐมพร่	86140	19250.00
5	1 00M00001726	ขางอาวอบใจ ขาวแดง	Т	64 u. 5 -	บ้านปากด่	ท่าแซะ	ฐมพร่	86140	19250.00
6	2 00M00001818	นายไหคูรย์ ครีอับพร	т	47 u.6 -	บ้านช่วยอ	ท่านซะ	ชุมพร่	86140	32800.00
7	1 00M00002205	ขางประเทียง น้อยภักดี	Т	104 u.6 -	บ้านหลังเ	ท่าแซะ	ฐมพร่	86140	20900.00
8	1 00M00002223	นายนคร ปราชผู้นคร	т	40575 u.5 -	บ้านหุ่งก	ท่านซะ	ชุมพร่	86140	19250.00
9	2 00M00002227	ขายประหันธ์ คำหรับ	Т	72 u.6 -	บ้านว่ายอ	ท่าแซะ	ฐบพร่	86140	25150.00
10	1 00M00002286	นายชาบะแอล นุ้ยนิ่ง	т	130 u.3 -	บ้านวังบะ	ท่านซะ	ชุมพร	86140	38500.00
11	3 00M00002537	นางรู้สพร จันทนศีรินทร์	т	40787 u.5 -	บ้านหุ่งก	ท่าแซะ	ฐมพร	86140	47780.00
12	1 00M00002570	ขายอับดุลเลาะที่บ่วงดี	т	41/1 u.12 -	บ้านสาลาป	ท่านซะ	ชุมพร	86140	19250.00
13	1 00M00002811	นางปรีดา ขอจูลข้วน	Т	71 u.9 -	บ้านกรายท	ท่านซะ	ฐบาหร่	86140	15900.00
14	2 00M00002964	นายอุนทร วรรณเลิศ	т	47 u.8 -	บ้านนาทู่	ท่าแซะ	ชุมพร	86140	34950.00
15	1 00M00002972	นายดาวุธ แลนดุข	т	76 u.3 -	บ้านวังบะ	ท่านซะ	ฐบพร	86140	10160.00
16	1 00M00003010	ขางอาวภานิชดา บุญส่งแก้ว	Т	63 ม. 3 -	บ้านวังบะ	ท่าแซะ	ฐมพร	86140	9400.00
17	1 00M00003038	นางรัตนา ดูชีพ	т	176 u.7 -	บ้านทั่วว่	ท่านซะ	ฐมพร่	86140	24500.00
18	1 00M00003066	%⊾ายดุฑิทย์ ดุขช่วย	Т	40815 u.13 -	บ้านนิคม	ท่าแซะ	ฐมพร่	86140	19250.00
19	2 00M00003142	นายพูชิพงศี ดาปาน	т	16316 u.13 -	บ้านนิคม	ท่านซะ	ชุมพร่	86140	43800.00
20	1 00M00003165	ขางดาวแคหลียา การะพิทักษ์	т	82 u.1 -	บ้านตามไก	ท่าแซะ	ฐมพร	86140	8900.00
21	1 00M00003204	นางดาวชรินทร์พิพธิ ไดนาทาญ	т	40576 u.5 -	บ้านหุ่งก	ท่านซะ	ชุมพร	86140	15500.00
22	1 00M00003256	นางรุ่งรัสน์ คลีเกษร	т	32/1 u.7 -	บ้านทั่วว่	ท่าแซะ	ฐมพร	86140	28500.00
23	1 00M00003287	นางนิตยา มีายนาพิมล	т	565 u. 5 -	บ้านปากด่	ท่านซะ	ชุมพร	86140	19250.00
24	1 00M00003380	ขายแลวง ศิลาจันทร์	т	40 u.13 -	บ้านนิคม	ท่าแซะ	ฐบพร	86140	24900.00
25	1 00M00003418	นายอุเทพ ศิลาจันทร์	Т	47 u.4 -	บ้านคลองบ	ท่านซะ	สบพร	86140	24900.00
Ⅰ									•
Default_View	¥.								4 Þ
RE5203008	69 Records	J							

รูปที่ 3 - 87 แสดงรายการสุ่มตัวอย่างลูกหนี้

3.12 เมนู :	กระทบยอดบัญชีลูกหนี้รายตัว
	รหัส Script : RES203010

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการลูกหนี้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีการกระทบยอดบัญชี ย่อยลูกหนี้กับบัญชีแยกประเภททั่วไป

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

รายงานบัญชีย่อยลูกหนี้ รายงานการขายเชื่อ และรายงานการชำระหนี้ เพื่อตรวจสอบความเคลื่อนไหวของบัญชีย่อยลูกหนี้การค้า มีการบันทึกครบถ้วน ถูกต้อง

Item	Table	Field Name
1	inv_debtor	debtor_id,debtor_date,
		inv_debtor_no,
		inv_debtor_ref
2	inv_pay_debtor	rd,debt_remains,
		date_pay_debtor,
		cancel_status,debtor_id,
		discount,discount_detail,
		fine_money,return_money
3	inv_pay_debtor_detail	Rd,cancel_status,
		cy_date_pay_debtor,
		date_pay_debtor,
		debt_remains,debtor_id
4	cad_inventory_debtor	debtor_id,debtor_mem_stat,
		detor_address,debtor_amphur,
		debtor_tumbon,
		debtor_province

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตามงวดการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลเฉพาะลูกหนี้การค้าที่มีตามงวดการตรวจสอบ
- 3. คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูลตามรหัสลูกหนี้และวันที่เป็นหนึ่
- 4. คำสั่ง JOIN เพื่อเลขที่ใบสั่งขายหรือใบเสร็จ และายการสินค้าใบสั่งขายหรือใบเสร็จ
- 5. คำสั่ง DEFINE FIELDS เพื่อสร้างฟิลด์เก็บผลลัพธ์ ยอดลูกหนี้ที่ทำรายการล่าสุด ยอดลูกหนี้คงเหลือ ยอดลูกหนี้คงเหลือ
- 6. คำสั่ง SUMMERIZE ON เพื่อสรุปยอดลูกหนี้ที่ทำรายการล่าสุด ยอดลูกหนี้ คงเหลือ TOTAL FIELDS ยอดลูกหนี้คงเหลือ ตามรหัสลูกหนี้

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุมภายในจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ กระทบยอด บัญชีลูกหนี้รายตัว ดังรูปที่ 3 - 88 เมนูกระทบยอดบัญชีลูกหนี้รายตัว



รูปที่ 3 - 88 เมนูกระทบยอดลูกหนี้รายตัว

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

 แสดงรายการยอดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ตรวจสอบ ตามรูปที่ 3 – 89 แสดงรายการ ยอดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ตรวจสอบ



รูปที่ 3 - 89 แสดงรายการยอดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ตรวจสอบ

- กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์ยอดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ ตรวจสอบ
- Bouble Click ที่คำสั่ง TOTAL FIELDS ดังรูปที่ 3 90 แสดงผลลัพธ์ยอดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ตรวจสอบ



รูปที่ 3 - 90 แสดงรายการยอดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ตรวจสอบ

ข. การแสดงผลลัพธ์

แสดงรายการขอดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ตรวจสอบ ที่ตารางRES203010 โดยประกอบด้วย ลำดับที่ รหัสลูกหนี้ ชื่อลูกหนี้ สถานะสมาชิก อ้างอิงเลขที่ใบบันทึกลูกหนี้ล่าสุด วันที่เกิดรายการ ล่าสุด ยอดลูกหนี้ที่ทำรายการล่าสุด ยอดลูกหนี้คงเหลือ ดังรูปที่ 3 – 91 แสดงผลลัพธ์รายการยอด ลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ตรวจสอบ

D CATS9_	© CATS9_Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9								
Eile Edit	Data ,	Analyze Sampli	ng Applications <u>T</u> ools Se	r⊻er <u>W</u> indow	Help				
🕼 🕼 .	🧳 🔚	🔊 🔒	\$ II < C f		I 💿 🖌 🕌 🧿 🗹	V N 🕅 🎦	3 📇 3060 🐺 🌆	🧿 📲 📕 🏾 »	
Welcome	■ Welcome +								
	Fild	er:						index:	
🗞 🚣 🔌	◆ 予 ◆ 第								
	ลำดับที่	รท้ออกหนึ่	ชื่ออูกหนึ่	ອດາານະອນາສິກ	อ้างอิงเลขที่ใบบันทึกลูกหนึ่ล่าสุด	วันที่เกิดรายการล่าดูด ย	อดลู่กหน้ที่หารายการล่าอุด	ยะดอกหนึ่ดงเหลือ	
1	1	0000000038	นายประไพ นรินทร	Т	SV005600800000070	06/15/2556	5890.00	5890.00	
2	1	00M00000375	นายสมพูล สมบุญ	Т	SV00570080000067	03/19/2557	9900.00	9900.00	
3	1	00M00000704	นายธลาม บินบูชา	Т	\$¥00560080000065	05/28/2556	19250.00	19250.00	
4	1	00M00000778	นายไพศาล น้อยอกูล	Т	SV005600800000039	04/30/2556	19250.00	19250.00	
5	1	00M00001048	นายบาดาเอบ เดวิเลาะที่	Т	\$¥00560080000068	06/08/2556	11900.00	11900.00	
6	1	00M00001134	นายเกษม ทองติกูล	Т	SV005600800000036	04/30/2556	19250.00	19250.00	
7	1	00M00001279	นายเพียร แจกดินธุ์	Т	SV005700800000052	01/17/2557	6480.00	6480.00	
8	1	00M00001399	นายอุชีพ อำบฤทธิ์	Т	SV005700800000085	04/24/2557	8900.00	8900.00	
9	1	00M00001621	นายฐชัย ครีดุวรรณ์	Т	SV005600800000059	05/28/2556	19250.00	19250.00	
10	1	00M00001635	นายธมศักดิ์ เกลุศิริ	Т	SV005600800000038	04/30/2556	19250.00	19250.00	
11	1	00M00001726	นางธาวอยใจ ชาวแดง	Т	SV005600800000057	05/28/2556	19250.00	19250.00	
12	2	00M00001818	นายใหญรย์ สรีอับพร	Т	\$¥00570080000062	02/24/2557	16900.00	32800.00	
13	3	00M00001996	นายไหกรย์ อมเนียม	Т	SV005700800000014	10/14/2556	5900.00	17700.00	
14	1	00M00002105	นายวันชัย แช่เอียว	Т	\$700570080000001	07/06/2556	5850.00	5850.00	
15	1	00M00002205	ขางประเทียง ข้อยภักดี	Т	SV005600800000051	05/17/2556	20900.00	20900.00	
16	1	00M00002223	นายนคร ปราชผู้นคร	Т	\$700560080000037	04/30/2556	19250.00	19250.00	
17	2	00M00002227	นายประหันธ์ คำทริบ	Т	SV005700800000035	11/14/2556	5900.00	25150.00	
18	1	00100002238	นางบิเด้าะ ทะละเลีย	Т	\$700570080000051	01/16/2557	11900.00	11900.00	
19	1	00100002286	นายช้ามะแอล นุ้ยนึง	Т	\$700560080000030	04/29/2556	38500.00	38500.00	
20	1	00M00002413	นางเป้าะ พูลทรัพย์	Т	\$700570080000037	11/16/2556	10500.00	10500.00	
21	1	00M00002454	นางรัสนา ยอจินดา	Т	\$700570080000013	10/14/2556	8990.00	8990.00	
22	3	00M00002537	นางจูลิพร อินทนคิรินทร	T	SV00560080000012	03/30/2556	19590.00	47780.00	
23	1	00M00002570	นายอับดูลเลาะที่บ่วงดี	Т	3700560080000054	05/28/2556	19250.00	19250.00	
24	1	00M00002574	นายพิศาล ดุขถาวร	T	SV005700800000011	10/11/2556	8190.00	8190.00	
1	1 1	00400002704	ามแขมพอ พีรขจร	1	avous /00800000025	10/21/2556	; 11300.00	11900.00 V	
Default_View	1							4 Þ	
RE5203010		136 Record	ls						

รูปที่ 3 - 91 แสดงรายการยอดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ตรวจสอบ

3.13 เมนู	:	หายอดรับรวมของลูกหนี้	
		รหัส Script : RES301004	

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการลูกหนี้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีการกระทบยอดบัญชี ย่อยลูกหนี้กับบัญชีแยกประเภททั่วไป

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

รายงานบัญชีย่อยลูกหนี้ รายงานการขายเชื่อ และรายงานการชำระหนี้เพื่อตรวจสอบ ความเคลื่อนไหวของบัญชีย่อยลูกหนี้การค้า มีการบันทึกครบถ้วน ถูกต้อง

Item	Table	Field Name
1	inv_debtor	debtor_id,debtor_date,
		inv_debtor_no,
		inv_debtor_ref
2	inv_pay_debtor	rd,debt_remains,
		date_pay_debtor,
		cancel_status,debtor_id,
		discount,discount_detail,
		fine_money,return_money
3	inv_pay_debtor_detail	rd,cancel_status,
		cy_date_pay_debtor,
		date_pay_debtor,
		debt_remains,debtor_id

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

- 1. กำหนดช่วงเวลาเรียกดูข้อมูลเพื่อทำการตรวจสอบ
- 2. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตามงวดการตรวจสอบ
- 3. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลเฉพาะลูกหนี้การค้าที่มีตามงวดการตรวจสอบ
- 4. คำสั่ง SORT ON เพื่อจัดเรียงข้อมูลตามรหัสลูกหนี้และวันที่เป็นหนึ่
- 5. คำสั่ง JOIN เพื่อเลขที่ใบสั่งขายหรือใบเสร็จ และายการสินค้าใบสั่งขายหรือใบเสร็จ
- คำสั่ง DEFINE FIELDS เพื่อสร้างฟิลด์เก็บผลลัพธ์ วันที่เกิดรายการ ยอดบันทึก เพิ่มลูกหนี้ ยอดรับชำระหนี้
- 7. คำสั่ง SUMMARIZE ON ตามวันที่เกิดรายการ ยอดบันทึกเพิ่มลูกหนี้ ยอดรับ ชำระหนี้

เลือกเมนูตรวจสอบจุดควบคุม ภายในจำหน่ายสินค้าและลูกหนี้การค้า ≻ หายอดรับ รวมของลูกหนี้ ดังรูปที่ 3 - 92 เมนูหายอดรับรวมของลูกหนี้



รูปที่ 3 - 92 เมนูหายอดรับรวมของลูกหนี้

กำหนดช่วงเวลาเรียกดู ข้อมูลหายอดรับรวมของลูกหนี้ เพื่อ วิเคราะห์การขายเชื่อเกิน กว่าวงเงินที่กำหนด ตามรูปที่ 3 – 93 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

ก้ำหนดช่วงเวล	ลาการเรียกคูช้อมูล			×
วันที่ทำราย	การ			
เริ่มต้น	01072556	สิ้นสุด	30062557	
				<u> </u>

รูปที่ 3 - 93 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

เลือกที่ Folder ผลลัพธ์ระบบ ระบบสินค้าและสาขา และ Double Click ตาราง RES301004_07 ดังรูปที่ 3 - 94 วิธีการดูผลลัพธ์หายอดรับรวมของลูกหนี้

CATS9_Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9										
File Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server	Window Helj									
) & & = = > + + + + = = = = = = = = + + + + +	R 🖬 (D 🖌 🔏 🤇) 🛛 🖓 🖬	D 123 AB	3060 90+	🖪 🕘 📲 📒 ?				
Project Navigator <	Welcom	进 🎹 RE530100-	4_07			$\triangleleft \triangleright \times$				
🖃 🛅 CAT59_Inventory2_2_25092557.ACL		Filter				ludau				
-Z CATS9_Inventory2_2_25092557		Fillei.				inuex.				
🗄 🧰 กำหนดงวดการตรวจสอบ	🗞 🚣 👌	5				Vice (None)				
🕀 🛄 ข้อมูลดั้งต้นระบบสินค้า		วันที่เกิดรายการ	ยะดบันทึกเพิ่มลกหนึ่	ยอดรับชำระหนึ่	COUNT					
	1	07/06/2556	5,850.00	0.00	1					
🗄 🛄 ขอมูลประมวลผลระบบช่อและเจาหน	2	07/10/2556	21,900.00	0.00	1					
🤠 🛄 ขอมูลผลสหรระบบสนคาและสาขา	3	07/18/2556	21,900.00	0.00	1					
🕀 🛄 โปะแกรมปลี่ยนปี ๑ ศ	4	09/05/2556	7,900.00	0.00	1					
🖻 🥅 แอลัพธ์ระบบเสียค้าและสาคา	5	09/12/2556	12,500.00	0.00	1					
[1] RE5301004 07	6	09/16/2556	10,900.00	0.00	1					
🗄 🎦 ระบบตรวจสอบสนค้าและสาขา	7	09/21/2556	8,190.00	0.00	1					
	8	09/23/2556	17,900.00	0.00	1					
	9	09/30/2556	72,780.00	0.00	6					
	10	10/04/2556	33,600.00	0.00	4					
	11	10/11/2556	8,190.00	0.00	1					
	12	10/14/2556	20,790.00	0.00	3					
	13	10/17/2556	16,100.00	0.00	3					
	14	10/19/2556	9,400.00	0.00	1					
	15	10/20/2556	25,550.00	0.00	1					
	16	10/21/2556	92,130.00	0.00	7					
	17	10/24/2556	45,080.00	0.00	3					
	18	10/25/2556	7,800.00	0.00	2					
	19	10/26/2556	39,690.00	0.00	2					
	20	11/11/2556	25,070.00	0.00	2					
	21	11/14/2556	5,900.00	0.00	1					
	22	11/15/2556	21,000.00	0.00	2					
	23	11/16/2556	10,500.00	0.00	1					
	24	11/18/2556	10,160.00	0.00	1					
	25	11/26/2556	10,500.00	0.00	1	-				
	•					Þ				
Overview Log	Default_Vier	v				4 Þ				
RE5301004_07 56 Records										

รูปที่ 3 - 94 วิธีการดูผลลัพธ์หายอดรับรวมของลูกหนึ่

ข. การแสดงผลลัพธ์

แสดงรายการยอดรับรวมของลูกหนี้ เพื่อวิเคราะห์การขายเชื่อเกินกว่าวงเงินที่กำหนด ที่ตาราง RES310004_07 โดยประกอบด้วย วันที่เกิดรายการ ยอดบันทึกเพิ่มลูกหนี้ ยอดรับชำระ หนี้ ดังรูปที่ 3 – 95 แสดงรายการยอดรับรวมของลูกหนี้

🕲 CAT	FS9_Ir	nventory2_2_	250925	57.AC	CL - ACL	9																		- 🗆 ×
Eile	Edit	Data Analyze	∑amplinç) Ap	plications	⊺ools	Server	Window	Help															
1 🕼 1	<i></i> 🖉	🏈 🖪 💫	<u>8</u>	分 🛛			e .		. 🕢	4	8	9	%	맣		\diamond	12 ₃	ABC	3060 90+	X		0		»
N We	elcome	🛨 🎹 RE5301	004 07																					d ⊳ x
		Elhan	- 1																				ور ما م	
		aaa																					T Los	
V 3	7	<i>3</i> %																				-	[Non	a) 🔽
	1	วันที่เกิดรายกา		Минпи	พื่มลูกหนึ	ยอดรับร	การะหนึ่	COUNT										1						
1		07/06/2556		5,	850.00		0.00	1										1						
2	[07/10/2556		21,	900.00		0.00	1										1						
3		07/18/2556		21,	900.00		0.00	1										1						
4		09/05/2556		7,	900.00		0.00	1																
5		09/12/2556		12,	500.00		0.00	1																
6		09/16/2556		10,	900.00		0.00	1																
7		09/21/2556		8,	190.00		0.00	1																
8		09/23/2556		17,	900.00		0.00	1																
9		09/30/2556		72,	780.00		0.00	6																
10		10/04/2556		33,	600.00		0.00	4										_						
11		10/11/2556		8,	190.00		0.00	1										_						
12		10/14/2556		20,	790.00		0.00	3										_						
13		10/17/2556		16,	100.00		0.00	3										_						
14		10/19/2556		9,	400.00		0.00	1										_						
15		10/20/2556		25,	550.00		0.00	1										_						
16		10/21/2556		92,	130.00		0.00	7										_						
17		10/24/2556	_	45,	080.00		0.00	3										-						
18		10/25/2556		7,	800.00		0.00	2										-						
19		10/26/2556	_	39,	690.00		0.00	2										-						
20		11/11/2556		25,	070.00		0.00	2										-						
21		11/14/2556	_	5,	900.00		0.00	1										<u>. </u>						_
22		11/15/2556	_	21,	000.00		0.00	2										-						_
23		11/16/2556	_	10,	500.00		0.00	1										<u>. </u>						
24		11/18/2556	_	10,	160.00		0.00	1										-						
25	1	11/26/2556		10,	500.00		0.00	1										1						Ň
	6 1 P	7																						<u> </u>
Deraul	r_view			_						_			_	_	_	_		_		_	_			4 0
RES30100	04_07	56	Records																				2	

รูปที่ 3 - 95 แสดงรายการยอดรับรวมของลูกหนึ่

3. ระบบการตรวจสอบเนื้อหาสาระ



วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการขายสินค้า เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการกระทบยอดรายการขาย สินค้า
- 2. รายงานการกระทบยอดรายการ
- 3. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการขายสินค้า

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,bus_id,
		sell_date,sell_name,
		sell_stat,vat_y_amount,
		cancel_status
2	inv_sell_detail	sell_billing_no,
		sell_billing_id,
		price_amount,
		discount_amount,
		vat_amount,
		ware_house_id

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลการขายสินค้า (ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสใบเสร็จ
- 3. ระบุวันที่ทำรายการเริ่มต้น และวันที่สิ้นสุดเพื่อเลือกช่วงข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการขายสินค้า
- 5. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ
- คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดจำนวน รวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด ตามประเภทการขาย

เลือกเมนูตรวจสอบ เนื้อหาสาระ ≻ สรุปยอดขายตามประเภท ดังรูปที่ 3 - 96 เมนูสรุปยอดขายตามประเภท



รูปที่ 3 - 96 เมนูสรุปยอดขายตามประเภท

กำหนดช่วงเวลากา รเรียกดูข้อมูล วันที่ทำรายการเริ่มต้นและสิ้นสุด ตัวอย่างเช่น เริ่มต้น : 01072556 และสิ้นสุด : 30062557 ดังรูปที่ 3 – 97 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

ก้ำหนดช่วงเวล	ลาการเรียกดูข้อมูล			×
วันที่ทำราย	การ			
เริ่มต้น	01072556	สิ้นสุด	30062557	
				ОК

รูปที่ 3 - 97 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงที่หน้า Log ซึ่งจะแสดงรายละเอียดประกอบด้วย ประเภทการขาย จำนวน เงินรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด
- 2. กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์สรุปยอดขายตามประเภท
- 3. Double Click ที่คำสั่ง Summarize ดังรูปที่ 3 98 แสดงผลสรุปยอดขายตามประเภท



รูปที่ 3 - 98 แสดงผลสรุปยอดขายตามประเภท

ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของยอดขายแต่ละประเภท ให้ Click ที่ประเภทการขาย นั้นที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็น Hyperlink โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดประเภทการขายนั้น ดังรูปที่ 3 – 99

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการ สรุปยอดขายตามประเภท ที่ตาราง RES1001_03 โดยประกอบด้วย เลขที่ใบขาย/ใบเสร็จ ลำดับที่ รหัสธุรกิจ รหัสคลังสินค้า ชื่อลูกหนี้ ประเภทการขาย จำนวนเงินรวม หลังหักภาษี จำนวนเงินรวมภาษี จำนวนภาษี จำนวนส่วนลด และสถานะการยกเลิก ดังรูปที่ 3 - 99 แสดงรายการสรุปยอดขายตามประเภท

D CATS9_I	nventory2_2_25092	557.ACL	ACL 9								- 🗆 ×
Eile Edit	Data Analyze Sampl	ing Applic	ations <u>T</u> ools Ser <u>v</u> er	<u>W</u> indow <u>H</u> elp							
m m	//> == 🐟 🙆	0.									
] 🕼 🐗 🖉	🐗 🗔 🔊 🖹	1 III			*** **	🗄 🕕 🛃 🚟 🗄	🚉 🔤 🔯 🌆	()			
Melcome	# TRES1001 03										$4 \triangleright \times$
	Elver -									Le des	
	Filter:									Indes	¢
🕆 🐥 🔨	◆ 关 ダ 鯊									ne) 💌	
	เลขที่ในขาย/ในเสรีย	ลำสับที่	าทัดรากิจ าทัดกลังสนกำ	ชื่อฉุกหนึ่	ประเภทการขาย	จำนวนเงินรวยหลังทักภาษี	จ้านวนเจ้าเรวมภาษี	ด้าน วามการ์	จำนวนต่วนออ	ะ ถางแะ กา รทกเจ็ก	
	SC005700000001	382915	0004	บกคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินตด	560.75	600.00	39.25	0.00		-
2	SC005700100000001	239052	0001	บุคคลช้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	28.04	498.00	1.96	0.00		
3	SC005700100000001	239053	0001	บุคคลชื่อเงินตด	ขายเป็นเงินอด	70.09	498.00	4.91	0.00		
4	SC005700100000001	239054	0001	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินสด	137.38	498.00	9.62	0.00		
5	SC005700100000001	239055	0001	บุคคมชื้อเงินสด	ขายเป็นเงินธด	28.04	498.00	1.96	0.00		
6	SC005700100000001	239056	0001	บุคคลซ้อเงินตด	ขายเป็นเงินตด	183.18	498.00	12.82	0.00		
7	SC005700100000001	239057	0001	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินสด	18.69	498.00	1.31	0.00		
8	SC005700100000002	239485	0001	บุคคมชื้อเงินสด	ขายเป็นเงินธด	11.21	36.00	0.79	0.00		
9	SC00570010000002	239486	0001	บุคคลซ้อเงินตด	ขายเป็นเงินตด	10.00	36.00	0.00	0.00		
10	SC00570010000002	239487	0001	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินสด	11.21	36.00	0.79	0.00		
11	SC005700100000002	239488	0001	บุคคมชื้อเงินสด	ขายเป็นเงินธด	11.22	36.00	0.79	0.00		
12	SC005700100000003	239490	0001	บุคคลซ้อเงินตด	ขายเป็นเงินอด	18.69	60.00	1.31	0.00		
13	SC005700100000003	239491	0001	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	18.69	60.00	1.31	0.00		
14	SC005700100000003	239492	0001	บุคคมชื้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	18.69	60.00	1.31	0.00		
15	SC005700100000004	239493	0001	นายดุธรรม พรทบจันทร์	ขายเป็นเงินอด	9.35	405.00	0.65	0.00		
16	SC005700100000004	239494	0001	นายดุธรรม พรทมจันทร์	ขายเป็นเงินอด	18.69	405.00	1.31	0.00		
17	SC005700100000004	239495	0001	นายสุธรรม พรทมสันทร์	ขายเป็นเงินอด	350.46	405.00	24.53	0.00		
18	SC005700100000005	239500	0001	บุคคลซ้อเงินตด	ขายเป็นเงินอด	32.71	94.00	2.29	0.00		
19	SC005700100000005	239501	0001	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	55.14	94.00	3.86	0.00		
20	SC005700100000006	239502	0001	บุคคมช้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	380.00	0.00	0.00	0.00		
21	SC005700100000007	239503	0001	นายอบควร พุ่มตะไก	ขายเป็นเงินอด	89.00	18.00	0.00	11.00		
22	SC005700100000007	239504	0001	หาขอยควร พุ่มสะไก	ขายเป็นเงินอด	16.82	18.00	1.18	0.00		
23	SC00570010000008	239509	0001	นาขอบพร อวัอดี	ขายเป็นเงินอด	190.00	0.00	0.00	0.00		
24	SC00570010000009	239511	0001	บุคคลซ้อเงินอด	ขายเป็นเงินอด	45.00	0.00	0.00	0.00		
25	SC005700100000010	239526	0001	นางหนูรัตน์ ไจทับพืบ	ขายเป็นเงินอด	70.09	120.00	4.91	0.00		
26	SC005700100000010	239527	0001	นางหนูรัตน์ ใจกับพืบ	ขายเป็นเงินธด	42.06	120.00	2.94	0.00		
27	SC005700100000011	239555	0001	หางดาววารี ซอเซีน	ขายเป็นเงินสด	54.21	73.00	3.79	0.00		
28	SC005700100000011	239556	0001	นางดาววารี ซอเซิน	ขายเป็นเงินอด	14.01	73.00	0.98	0.00		
29	\$	239557	0001	นางทัศนีย์ ชาญสะบุตร	ขายเป็นเงินสด	980.00	5.00	0.00	0.00		
30	\$0005700100000012	239558	0001	นางทัศนีย์ ชาญสะหนุตร	ขายเป็นเงินธด	4.67	5.00	0.33	0.00		
31	SC005700100000013	239559	0001	หางดาวปะพิมาษาพร	ขายเป็นเงินอด	310.00	0.00	0.00	0.00		
32	SC005700100000014	239560	0001	นางพรทบเบตร ฐกลิน	ขายเป็นเงินสด	37.38	73.00	2.62	0.00		
33	SC005700100000014	239561	0001	นางพรทยเยตร ชูกมิน	ขายเป็นเงินอด	12.15	73.00	0.85	0.00		
34	SC005700100000014	239562	0001	นางพรทยเยศร ฐกลิ่น	ขายเป็นเงินอด	18.69	73.00	1.31	0.00		
35	\$	239565	0001	นางดำเนียง ณธุวรรณ	ขายเป็นเงินตด	2392.52	2560.00	167.48	0.00		
36	\$2005700100000016	239566	0001	บุคคลซ้อเงินธด	ขายเป็นเงินธด	9.35	16.00	0.65	0.00		-
											•
Default_View	-										4 Þ
RE51001 03	360,408 R	ecords								12	
	Jeee) 100 11		1							(046.)	1 1/1

รูปที่ 3 - 99 แสดงรายการสรุปยอดขายตามประเภท

3.2 เมนู : ส	งรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า
	รหัส Script : RES1003

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการขายสินค้า เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับกรกระทบยอดรายการขายสินค้า
- 2. รายงานการกระทบยอดรายการ
- 3. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการขายสินค้า

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,bus_id,
		sell_date,sell_name,
		sell_stat,vat_y_amount,
		cancel_status
2	inv_sell_detail	sell_billing_no,sell_billing_id,
		price_amount,
		discount_amount,
		vat_amount,ware_house_id

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลการขายสินค้า (ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสใบเสร็จ
- 3. ระบุวันที่ทำรายการเริ่มต้น และวันที่สิ้นสุดเพื่อเลือกช่วงข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการขายสินค้า

- 5. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ
- 6. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดจำนวนรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด ตามรหัสคลังสินค้า

เลือกเมนูตรวจสอบเนื้อหาสาระ ≻ สรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า ดังรูปที่ 3 - 100 เมนูสรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า



รูปที่ 3 - 100 เมนูสรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า

กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล วันที่ทำรายการเริ่มต้นและสิ้นสุด ตัวอย่างเช่น เริ่มต้น : 01072556 และสิ้นสุด : 30062557 ดังรูปที่ 3 – 101 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

กำหนดช่วงเวล	จาการเรียกคูข้อมูล			×
วันที่ทำราย	การ			
เริ่มต้น	01072556	สิ้นสุด	30062557	
				OK



ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงที่หน้า Log ซึ่งจะแสดงรายละเอียดประกอบด้วย รหัสคลังสินค้า จำนวน เงินรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด
- 2. กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์สรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า
- Bouble Click ที่คำสั่ง Summarize ดังรูปที่ 3 102 แสดงผลสรุปยอดขายตามรหัส คลังสินค้า



รูปที่ 3 - 102 แสดงผลสรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า

ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของยอดขายแต่ละคลังสินศ้า ให้ Click ที่รหัสคลังสินค้า นั้นที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็น Hyperlink โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดรหัสคลังสินค้านั้น ดังรูปที่ 3 -103

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการ สรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า ที่ตาราง RES1003_03 โดย ประกอบด้วย เลขที่ใบขาย/ใบเสร็จ ลำดับที่ รหัสธุ รกิจ รหัสคลังสินค้า ชื่อลูกหนี้ ประเภทการขาย จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี จำนวนเงินรวมภาษี จำนวนภาษี จำนวนส่วนลด และสถานะการ ยกเลิก ดังรูปที่ 3 - 103 แสดงรายการสรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า

🕲 CA	TS9_In	ventory2_2_25093	2557.ACL	- ACL 9									- 🗆 ×
File	Edit D	ata Analyze Samp	ling Applic	ations Tools	Server	Window Help							
1 m	0 0		<i>D</i>							A B			
] 🐗 .	U\$ 4	F 🗔 🔊 🖳	1 III		e 🖬		XI 🥹 🔟	TE III 🚧 🚔 🖹		9 .=			
	elcome d	RES1003 03											$4 \triangleright \times$
-		Eler I										1	
		Filter.										ina	ex
🕆 '	🕈 🤻	斎										• (N	one) 💌
	1.	.ละที่ในราย/ในเตรีจ	ลำดับที	รทัดธรกิจ รทัด	ะคลังสำเค้า	ชื่อลูกหนึ่	ประเภทการขาย	จำนวนเงินรวมหลังหักภวษี	จำนวนเงินรวยภาษี	จำนวนภาษี	จำนวนส่วนตด	สถานะการยกเล็ก	
1	1	C005700000001	382915	000	04	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินสด	560.75	600.00	39.25	0.00		-
2	1	C005700100000001	239052	000	01	บุคคลช้อเงินอด	ขายเป็นเงินอด	28.04	498.00	1.96	0.00		
3	1	SC005700100000001	239053	000	01	บุคคลชื่อเงินตด	ขายเป็นเงินอด	70.09	498.00	4.91	0.00		
4	1	\$C005700100000001	239054	000	01	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	137.38	498.00	9.62	0.00		
5	1	SC005700100000001	239055	000	01	บุคคลซ้อเงินสด	ชายเป็นเงินสด	28.04	498.00	1.96	0.00		
6	1	SC005700100000001	239056	000	01	บุคคลซ้อเงินอด	ขายเป็นเงินสด	183.18	498.00	12.82	0.00		
7	1	\$C005700100000001	239057	000	01	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินสด	18.69	498.00	1.31	0.00		
8	1	C00570010000002	239485	000	01	บุคคลช้อเงินธด	ขายเป็นเงินตด	11.21	36.00	0.79	0.00		
9	5	\$0005700100000002	239486	000	01	บุคคลซ้อเงินตด	ขายเป็นเงินอด	10.00	36.00	0.00	0.00		
10	5	\$C00570010000002	239487	000	01	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	11.21	36.00	0.79	0.00		
11	1	\$000570010000002	239488	000	01	บุคคลซ้อเงินสด	รายเป็นเงินสด	11.22	36.00	0.79	0.00		
12	5	50005700100000003	3 239490	000	01	บุคคลซึ่อเงินอด	ขายเป็นเงินอด	18.69	60.00	1.31	0.00		
13	1	50005700100000003	3 239491	000	01	บุคคลซียะงินสด	ขายเป็นเงินอด	18.69	60.00	1.31	0.00		
14	1	30005700100000003	3 239492	000	01	บุคคมชียเงินสด	รายเป็นเงินธด	18.69	60.00	1.31	0.00		
15	5	scoos700100000004	1 239493	000	01	นายตุธรรม พรทมจันทรี	ขายเป็นเงินอด	9.35	405.00	0.65	0.00		
16	1	50005700100000004	1 239494	000	01	นายดุธรรม พรทมจันทรี	ขายเป็นเงินอด	18.69	405.00	1.31	0.00		
17	1	30005700100000004	1 239495	000	01	นายอุธรรม พรทมจันทริ	รายเป็นเงินอด	350.46	405.00	24.53	0.00		
18	1	30005700100000005	5 239500	000	01	บุคคลซิยเงินตด	ขายเป็นเงินตด	32.71	94.00	2.29	0.00		
19		scoos70010000000	5 239501	000		บุคคลชิยเงินตด	ขายเป็นเงินตด	55.14	94.00	3.86	0.00		
20		100570010000000	239502	000	11	บุคคมชอเวินสด	รายเป็นเงินอด	380.00	0.00	0.00	0.00		
21		C00570010000000	239503	000	71	ระายสมพวร พุยพระเท	S INCOME ONLY OF	09.00	10.00	1.10	11.00		
20		200570010000000	239304	000	71	ระเอสองการ พุ่มสะเม	S ISCULLARY	10.02	10.00	0.00	0.00		
24		CO0570010000000	239309	000		1.00045 0.004	STREAM SHOP	150.00	0.00	0.00	0.00		
25		C00570010000000	239511	000	21	นุทศตระยะจะมห มาระหมุ่งครั้งเริ่มใจเป็นนิย	9 18 18 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19	20.00	120.00	4 91	0.00		
26		C00570010000001	239527	000	11	นางหน่งหน้า ไม่สังสะ	9 101 0 10 1 10 10 10 10 10 10 10 10 10 1	10.09 22 he	120.00	2.94	0.00		<u>+</u>
27		C00570010000001	239555	000	11	รางคาววารี พระสะ	3181.841.5489	54 21	73 00	3,79	0.00		+
28		scoo5700100000011	239556	000	11	นางดาววารี ชุดเชิน	ขายเป็นเงินอด	14.01	73.00	0.98	0.00		<u>+ </u>
29		C005700100000012	239557	000	01	นางทัศนีอ์ ชาตะสบสร	นายเป็นเงินสด	980.00	5.00	0.00	0.00		<u> </u>
30		C005700100000012	239558	000	01	นางทัศนีย์ ชาตะตนตร	ขายเป็นเงินตด	4.67	5.00	0.33	0.00		<u>+</u>
31		C005700100000013	239559	000	01	ษางดาวยะที่ เกษาพร	ขายเป็นเงินคด	310.00	0.00	0.00	0.00		<u> </u>
32		C005700100000014	1 239560	000	01	นางพรทมเมตร ชกลิ่น	ขายเป็นเงินตด	37.38	73.00	2.62	0.00		
33	1	C00570010000014	1 239561	000	01	นางพรทบเบคร ชกลิ่น	ขายเป็นเงินอด	12.15	73.00	0.85	0.00		
34	1 :	5C005700100000014	1 239562	000	01	นางพรทบเบคร ชูกลิ่น	ขายเป็นเงินอด	18.69	73.00	1.31	0.00		
35	1	scoo5700100000015	239565	000	01	นางสำเนียง ณธุวรรณ	ขายเป็นเงินสด	2392.52	2560.00	167.48	0.00		
36	1	C00570010000016	239566	000	01	บุคคลช้อเงินธด	ขายเป็นเงินธด	9.35	16.00	0.65	0.00		-
4						· .		• • •					•
Defa	it View												d b
DECLE		0.00											4 1
RESIDUS	_03	JODU, 408 H	vecords										

รูปที่ 3 - 103 แสดงรายการสรุปยอดขายตามรหัสคลังสินค้า

3.3 เมนู :	ଶ	รุปยอดขายแยกตามสาขา	
		รหัส Script : RES1004	

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการขายสินค้า เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับกรกระทบยอดรายการขายสินค้า
- 2. รายงานการกระทบยอดรายการ
- 3. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการขายสินค้า

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_sell	sell_billing_no,bus_id,
		sell_name,sell_stat,
		vat_amount,vat_y_amount,
		discount_amount,
		cancel_status,ware_house_id
2	inv_sell_detail	sell_billing_no, sell_billing_id,
		price_amount, iscount_amount,
		ware_house_id,goods_code
3	cad_inventory_goods	goods_code,goods_name,
		type_id
4	cad_inventory_type	type_id,type_name

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลการขายสินค้า (ส่วนรายละเอียด) ด้วยรหัสใบเสร็จ
- 3. ระบุวันที่ทำรายการเริ่มต้น และวันที่สิ้นสุดเพื่อเลือกช่วงข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการขายสินค้า
- 5. คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า และข้อมูลกำหนดสินค้า ด้วยรหัสสินค้า
- 6. คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลการขายสินค้า และข้อมูลประเภทสินค้า ด้วยรหัสประเภท
- 7. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ
- 8. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดจำนวนรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด ตามรหัสคลังสินค้า และประเภทสินค้า

เลือกเมนูตรวจสอบเนื้อ หาสาระ ≻ สรุปยอดขายแยกตามสาขา ดังรูปที่ 3 – 104 เมนูสรุปยอดขายแยกตามสาขา



รูปที่ 3 - 104 เมนูสรุปยอดขายแยกตามสาขา

กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล วันที่ทำรายการเริ่มต้นและสิ้นสุด ตัวอย่างเช่น เริ่มต้น : 01072556 และสิ้นสุด : 30062557 ดังรูปที่ 3 – 105 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

กำหนดช่วงเวล	าการเรียกคูข้อมูล			×
วันที่ทำราย	การ			
เริ่มต้น	01072556	สิ้นสุด	30062557	_
				OK

รูปที่ 3 - 105 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงที่หน้า Log ซึ่งจะแสดงรายละเอียดประกอบด้วย รหัสคลังสินค้า ประเภท สินค้า จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด
- กรณีต้องการดูผลสรุป ให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์ สรุปยอดขายตามสาขาแยก คลังสินค้า
- Bouble Click ที่คำสั่ง Summarize ดังรูปที่ 3 106 แสดงผลสรุปยอดขายตามสาขาแยก คลังสินค้า

😇 C/	ATS9_Inventory2_	2_2509255	7.ACL - AC	L 9								
File	Edit Data Analy	ze Sampling	Application	s Tools S	erver	Window Help						
1	/ 🖉 🍂 📰 🕻	ه 🔉 🔌) 🔳 🦪	(🖣 e) 🔬 🕌 🥑 🔟 😤 🛛	1 🂫 🎿 🏤 🎬	🔄 🔣 🤇) 📲 📕 ?		
Project	t Navigator				<	📄 Welcome 🛨	t 📊 RES1004_03 📄 Summarize	*				
		SIGN EDITINVER SIGN EDITINVER TIVATE w_selec TRACT RECORD RES1001_02" FINE FIELDS y_ T FOLDER / ### TRACT FIELDS s RES1001_03"	42_1="01072 42_2="30062 tdate) TO RES1001 sell_stat COM insistuu ihuin sell_biling_no	556" 557" _02 OPEN IPUTED และสาขา A5 "เลขาวี่ใบชา	▲ nu/î	As of: 10. Command: se TO SCRE Tables: R	/19/2014 19:56:05 SUDGARIZE ON twienfisiufn dit: EN PARSONT ZB1004_05 / cad_inventory_ty	enđuđo SUBICIAL ຢານ: gpe	เนเงินรวมหลังทักง	าาษี จำนวนภาษี จำนว	งนเงินรวมภาษิ (lawawela
		MMARIZE ON U	ระเภทการชาย	SUBTOTAL ≴າ	แวน	รทัดคลัง ดินค้า	ประเภทศันธ์า	สำนวนเงินรวมหลัง ทักภาษี	จำนวนภาษี	สำนวนเงินรวม ภาษี	สำนวนส่วน ล.ส.	Coun
		MMENT:สรุปของ	ลชายแยกตามส	สาขาในแต่ละช่	2412	0001	<u>กระดาษ</u>	1,204.70	84.30	6,780.00	0.00	
	<u></u> co	MMENT: Create	ad by Coopera	ative Audit Dep	art	0001	ข้าวดารทอบบะดิ	272,980.00	0.00	54,324.00	0.00	-
	- D Set	sahety off				0001	สาวตารเล้า	165.00	0.00	0.00	0.00	
	Close s	econdary										
		nv_sell_detail				0001	<u>31381718853</u>	43,/32.00	0.00	24,340.00	0.00	
	- LIV OP	EN INV_SELSEC TEOLDER (Name	ONDARY DOMESMINIST	ເດັ່ວແລະສາຍາ		0001	<u>ถ้วลัตง</u>	1,085.00	0.00	2,744.00	0.00	
		IN PKEY sell_bill	ing_no FIELD!	5 adjust_disco	unt,	0001	<u>นมและผลิตภัณฑ์นมเนย</u>	1,645,595.87	108,679.96	4,557,342.00	15,307.00	23,
		RES1004_01"		. –		0001	บรรจุภัณฑ์	260.00	0.00	0.00	0.00	
		ALOG (DIALOG	FITLE "กำหนด No. 1—"01070	ช่วงเวลาการเรีย กระจะ	BUI	0001	นสิตภัณฑ์ทำจัดหนูและแบลง	169,325.78	11,853.11	602,746.00	8.00	з,
		SIGN EDITINVE	N2 2="30062	550 557"		0001	u de de de condicion en de du o	5 996 700 42	14 402 84	2 469 609 50	269.00	24
	- 🗆 💆 AC	TIVATE w_selec	:tdate			0001		0,000,000.42		2,405,005.00		
	EX	TRACT RECORD) TO RES1004	_02 OPEN		0001	<u>8.8 8.0509 8 1 6 1</u>	612,181.11	42,888.73	2,789,483.00	49.00	13,
		FINE FIELDS V	anads code (OMPLITED SU	BST	0001	<u>ผลิตภัณฑ์ปารุงผิว</u>	151,067.75	10,568.31	\$30,003.00	70.00	2,
	DE DE	FINE FIELDS y_	sell_stat COM	PUTED		0001	<u>ผลิตภัณฑ์ปารุงเด้นผม</u>	365,095.39	25,558.18	1,801,954.00	206.00	9,
	- - - - - - - - - - -	EN cad_invento	ry_goods SEC	ONDARY		0001	นลิตภัณฑ์สาทรับเด็ก	562,696.53	39,301.70	1,592,572.00	0.00	ε,
		IN PKEY y_good 'RES1004_03"	is_code FIELD	/o adjust_disci	ount	0001	แล็ตภัณฑ์อาหารเสริม	38,386.87	2,687.30	104,991.00	0.00	
		EN cad_invento	ry_type SECC	ONDARY		0001	นอิตภัณฑ์เสียชาวอาวุญสากกร	202 167 01	14 135 41	1 249 956 00	184.00	5
	- 🗆 💇 DE	FINE FIELD y_t;	ype_id COMPL	JTED SUBSTR(typ	0001		101,107.01		-,		
		IN PKEY y_type 'RES1004_05"	_id FIELDS ad	ljust_discount	am	0001	<u>พละมหาวิมี</u>	21,358.69	1,498.83	93,014.00	0.00	
	- C SE	T FOLDER /ผลล์ TRACT FIELDS ร	ัพธ์ระบบสินค้าเ sell biling no	และสาขา A5 "เลขที่ใบข	19/1	0001	<u>พิธอาทารและพิธอาทารสัตร์อื่น</u> 1	1,635.55	114.45	4,313.00	0.00	
		RE51004_03"				2201	33	30.277.62	45.43	101,957.00	8.00	1,
1		MMARIZE ON 1	ภัสคลังสินค้า ป	ระเภทสินค้า Sl	JBTOTA	L จำนวนเงินรวมหลั	งหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี จำเ	เวนส่วนลด TO SCREEN PRES	ORT 997.33	258,933.00	213.00	з,
		salety orr			-	0001	สินค้าอุปไกคอื่นๆ	1,881,309.64	52,507.52	4,171,086.50	5,838.00	31,
					•							-
Uven	log	1				Text						
055100	14 03	J8 Reco	rds								1	2

รูปที่ 3 - 106 แสดงผลสรุปยอดขายตามสาขาเยกคลังสินค้า

ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของยอดขายแต่ละคลังสินค้า แต่ละประเภทสินค้า ให้ Click ที่รหัสคลังสินค้าหรือประเภทสินค้านั้นที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็นHyperlink โปรแกรมจะแสดง รายละเอียดรหัสคลังสินค้าแต่ละประเภทสินค้านั้น ดังรูปที่ 3 - 107

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการ สรุปยอดขายตามสาขา แยกคลังสินค้า ที่ตาราง RES1004_03 โดย ประกอบด้วย เลขที่ใบขาย/ใบเสร็จ ลำดับที่ รหัสธุรกิจ รหัสคลังสินค้า ชื่อลูกหนี้ ประเภทการขาย รหัสสินค้า ประเภทสินค้า จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี จำนวนเงินรวมภาษี จำนวนภาษี จำนวน ส่วนลด และสถานะการยกเลิก ดังรูปที่ 3 - 107 แสดงรายการ สรุปยอดขายตามสาขา แยก คลังสินค้า

T (ATS) [avantary2 2 25092557.AC] - ACI -9										
	Data Andrea Camb	. Anala	attend Table Course	100e dans - 100e						
File Eak	Data Analyze Sampli	ng Applic	acions roots berver	window Help						
🏼 🖉 🦓 -	/# /# /# □ >> !# # 00 = < = f □ 12 □ 00 A # 90 12 ** 00 !# 24 25 121 121 120 # 11 ?									
Welcome	🗋 Welcome 🗄 🛄 RE51004_03									$\triangleleft \triangleright \times$
	Filter									
									Nexe)	
1 4 4 4	. 26)(<u></u>)(Nonej 💌
	เลขที่ใบขาย/ในเตร็จ	ลำดับที่	รศัสธรกิจ รศัสคลังสินคำ	ชื่อลูกหนึ	ประเภทการขาย	รทัดดังคา	ช่อสนจ้า	ประเภทสันคำ	จำนวนเงินรวยหลังศักภาษี	ຈຳເວາເເ
1	SC005700200058868	601413	0001	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	106951	ข้าวณัฐรสับ 5 กก.ข้าวทอบ	ข้าวดารเข้า	165.00	-
2	SC005700100001222	246896	0001	นางหนูรัตน์ ใจทับทีบ	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวบรุสโทยข้วยาจะ5กก	ข้าวอารทอบบะพิ	193.00	
3	SC005700100002729	253663	0001	บุคคลซึ่อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	007631	ช้าวยะสิโทยข้วยาจริกก	ข้าวดารทธบบะพิ	579.00	
4	SC005700100002748	253788	0001	นายเพื่อม คงไหม่	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะติไทม่ข้วบาน5กก	ข้าวสารทอบบะพิ	193.00	
5	SC005700100003698	258154	0001	าเวยชาติชาย อ่อาแก้ว	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวบรุสโทยข้วบาระ5กก	ข้าวอารทอบบะพิ	193.00	
6	SC005700100003985	259282	0001	ระายกบล กลีระบาลัย	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวยะมีใหย่ข้วยาจ.5กก	ข้าวดารทอบบะพิ	193.00	
7	SC005700100004260	260443	0001	นายนควย ทองอ่วยใหญ่	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะสิโทม่ข้วบาน5กก	ข้าวสารทอบบะติ	193.00	
8	SC005700100004357	260933	0001	าเางดาวมยุรี คงชุ่มช้าเ	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวบรุลิโทบ่บ้วบาระ5กก	ข้าวอารทอบบะพิ	193.00	
9	SC005700100004744	262626	0001	นางเปญขวรรณ ชันทรั≢น#84	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวยะมีใหย่ข้วยาจ.5กก	ข้าวดารทอบบะพิ	193.00	
10	SC005700100006717	272199	0001	าเวยจะเร เอียมตะอาด	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวบรุติไทบ่บ้วบาน5กก	ข้าวดารทอบบะพิ	193.00	
11	SC005700100006855	273078	0001	าเายกบล กลึ่งเบาลีย	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวบรุลิโทบ่บ้วบาระ5กก	ข้าวอารทอบบะพิ	193.00	
12	SC005700100007606	276779	0001	บุคคลซึ่อเงินอด	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวยรู้มีใหม่ข้วยาจ.5nn	ข้าวดารทอบบะพิ	193.00	
13	SC005700100008326	279796	0001	นางดาวกาญจนา ศรีดูพรรณ	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวบรุ่ดิโทบ่บัวบาร5กก	ข้าวดารทอบบะพิ	193.00	
14	SC005700100008330	279814	0001	นายประชัน น้อยวรรณา	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวยะจิโทย่ง้วยาจะ5กก	ข้าวอารทอบบะพิ	579.00	
15	SC005700100008933	282840	0001	บุคคลซ้อเงินอด	ขายเป็นเงินตด	007631	ข้าวยะจิโทยข้วยาจ.5nn	ข้าวดารทอบปะพิ	193.00	
16	SC005700100009519	285854	0001	นางดิเยาะ มันทรัง	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะติไทม่ข้าบาน5กก	ข้าวดารทอบบะพิ	386.00	
17	\$C005700100009857	287410	0001	นางอาวกุศรีน คงสุมชื่น	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวมะสิโทม่บ้วยาจะ5กก	ข้าวอารทอบบะพิ	193.00	
18	SC005700100010875	291878	0001	%เวงแตย ชูยาก	ขายเป็นเงินอด	007631	สาวปะสิโทยบัวบาจ.5nn	ข้าวดารทธบบะพิ	193.00	
19	SC005700100011740	297181	0001	นายประพันธ์ บุนนาค	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะสิโทม่ข้วบาน5กก	ข้าวดารทอบบะพิ	386.00	
20	SC005700100013075	303851	0001	นางบุญหา สุขช่วย	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวปรูลใหม่บ้วยาจะ5กก	ข้าวสารทอบบะพิ	193.00	
21	SC005700100013165	304106	0001	นายจำรูญ จรูญครี	ขายเป็นเงินอด	007631	สาวปะสิโทยบัวบาจ.5กก	ข้าวดารทธบบะพิ	193.00	
22	SC005700100013889	307642	0001	นายเอิบ เอกวรรณ์ง	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะสิโทมีข้วบาน5กก	ข้าวดารทอบบะพิ	193.00	
23	SC005700100013970	307910	0001	นายไข้ ลาภก่อเกียรติ	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวมะสิโทมีข้วบาน5กก	ส้าวอารทอบบะพิ	193.00	
24	SC005700100014153	308889	0001	นายประชัน น้อยวรรมา	ขายเป็นเงินอด	007631	สำวนสุดิโตมีข้วยาจ.5กก	ส้าวอารทอบบะพิ	386.00	
25	SC005700100015792	315671	0001	บุคคลซ้อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะจิโทม่ข้วบาน5กก	ข้าวดารทอบบะติ	193.00	
26	SC005700100015831	315758	0001	นางตาวกุศรีน คงสุ่มสัน	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวมะสิโทมีข้วบาน5กก	ส้าวอารทอบบะพิ	193.00	
27	SC005700100016255	318166	0001	นายสมพงษ์ รองมาที	ขายเป็นเงินอด	007631	สำวนสุดิโตมีข้วยาจ.5กก	ส้าวอารทอบบะพิ	193.00	
28	SC005700100016294	318280	0001	นายเอิบ เอกวรรณ์ได	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะจิโทมีข้วบาน5กก	ข้าวดารทอบบะติ	193.00	
29	\$\$\$2005700100016456	318972	0001	นางสลับ ชูมิบัติ	รายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะจิโทมีข้วบาน5กก	ข้าวสารทอบบะพิ	193.00	
30	SC005700100016511	319362	0001	นายประชัน น้อยวรรมา	ขายเป็นเงินอด	007631	สำวนสุดิโตมีข้วยาจ.5กก	ส้าวอารทอบบะพิ	193.00	
31	SC005700100017612	324557	0001	นายทวัน พระบ	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะจิไทม่ข้วบาน5กก	ข้าวดารทธบบะติ	386.00	
32	SC005700100017832	325907	0001	บุคคลซึ่อเงินสด	ขายเป็นเงินอด	007631	ส้าวมะสิโทม่น้วนาน5กก	ข้าวดารทอบบะพิ	193.00	
33	SC005700100018119	326848	0001	นายองคราม เพียรหนัก	ขายเป็นเงินอด	007631	สำวนสุดิโตมีบัวบารอีกก	ส้าวอารทอบบะพิ	193.00	
34	SC005700100019403	332437	0001	นายประพันธ์ บุนนาค	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะจิไหม่ข้วบาน5กก	ข้าวดารทธบบะติ	193.00	
35	SC005700100019556	333044	0001	นางเงิกตั้ง ฟกต่ะ	ขายเป็นเงินอด	007631	ข้าวมะจิโทม่ข้วบาน5กก	ข้าวสารทอบบะพิ	193.00	
36	SC005700100019896	334691	0001	นางอาคร อเนตร	ขายเป็นเงินอด	007631	สำวนสุริโทมีบัวบารอีกก	ส้าวอารทอบบะพิ	193.00	-
4				•						•
Default View	v									4 b
PECHODA DO									12	
RE51004_03	360,406 Ke	scorus								

รูปที่ 3 - 107 แสดงรายการสรุปยอดขายตามสาขาเยกคลังสินค้า



วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการซื้อสินค้า เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อ
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการซื้อ

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_purchase	purchase_no,purchase_id,
		price_amount,
		discount_amount,
		ware_house_id
2	inv_purchase_detail	purchase_no,purchase_id,
		creditor_id,purchase_date,
		pay_stat,vat_amount,
		vat_y_amount,discount_amount,
		candel_status,ware_house_id

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วน รายละเอียด) ด้วยรหัสการซื้อสินค้า
- 3. คำสั่ง DIALOG เพื่อเลือกช่วงข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการซื้อสินค้า

- 5. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ
- 6. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดจำนวนรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด ตามประเภทการซื้อ

เลือกเมนูตรวจสอบเนื้อหาสาระ ≻ สรุปยอดซื้อตามประเภท ดังรูปที่ 3 – 108 เมนูสรุปยอดซื้อตามประเภท



รูปที่ 3 - 108 เมนูสรุปยอดซื้อตามประเภท

กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล วันที่ทำรายการเริ่มต้นและสิ้นสุด ตัวอย่างเช่น เริ่มต้น : 01072556 และสิ้นสุด : 30062557 ดังรูปที่ 3 – 109 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

าหนดช่วงเวล	าการเรียกดูข้อมูล			×
วันที่ทำรายเ	การ			
เริ่มต้น	01072556	สิ้นสุด	30062557	
				ОК
				Cancel


ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงที่หน้า Log ซึ่งจะแสดงรายละเอียดประกอบด้วย ประเภทการ ซื้อ จำนวน เงินรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด
- 2. กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์สรุปยอดซื้อตามประเภท
- 3. Double Click ที่คำสั่ง Summarize ดังรูปที่ 3 110 แสดงผลสรุปยอศฮื้อตามประเภท



รูปที่ 3 - 110 แสดงผลสรุปยอดซื้อตามประเภท

ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของยอดซื้อแต่ละประเภทการซื้อ ให้Click ที่ประเภทการ ซื้อนั้นที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็น Hyperlink โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดประเภทการซื้อนั้น ดังรูปที่ 3 - 111

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการสรุปยอดซื้อตามประเภทที่ตาราง APS1001_03 โดยประกอบด้วย เลขที่ ใบซื้อ/ใบเสร็จลำดับที่ รหัสธุรกิจ รหัสคลังสินค้า รหัสเจ้าหนี้ ประเภทการซื้อ จำนวนเงินรวมหลังหัก ภาษี จำนวนเงินรวมภาษี จำนวนภาษี จำนวนส่วนลด และสถานะการยกเลิก ดังรูปที่ 3 - 111 แสดงรายการสรุปยอดซื้อตามประเภท

🕲 CATS9_	Inventory2_2_2509	2557.ACL - ACL	9							- 🗆 ×
File Edit	Data Analyze Sam	pling Applications	Tools Sery	er <u>Window H</u> elp						
mm	//> III 🐟 🕜								9	
j 🕼 🐗 🖉	🦛 🚍 🔛 🔛	1 AL 11 2) 🔬 🌆 🐲	🔟 X LIU 🚧 🚔		s 🕑 📲 🔳		
Welcome	# AP51001_03	-								4 Þ ×
	Filter									Index
	Filter.									index.
8 🕈 🕉	* 斋									▼ (None) ▼
	เลซที่ใบชื่อ/ใบเตร็จ	จำดับที่รท้อมูรกิ	เข รทัธคลังสนต์	การพัดเจ้าหนึ	ประเภทการชื่อ	จำนวนเงินรวยหลังทักภาษี	จำนวนเงินรวบภาษี	จำนวนภาษี	อำหเวนต่วนตด ตถา	กะการยกะลัก
1	VI00570000001	28007	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	295800.00	0.00	0.00	0.00	-
2	¥I00570000002	28008	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	164000.00	0.00	0.00	0.00	
3	¥I00570000002	28009	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	194000.00	0.00	0.00	0.00	
4	VI00570000002	28010	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	31200.00	0.00	0.00	0.00	
5	VI00570000003	28011	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	380000.00	0.00	0.00	0.00	
6	VI00570000004	28012	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	480000.00	0.00	0.00	0.00	
7	VI00570000005	28013	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	660000.00	0.00	0.00	0.00	
8	¥I00570000006	28014	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	188000.00	0.00	0.00	0.00	
9	VI00570000006	28015	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	187200.00	0.00	0.00	0.00	
10	VI00570000006	28016	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	15600.00	0.00	0.00	0.00	
11	VI00570000007	28017	0003	00E0000036	ขายเชื่อ	344000.00	0.00	0.00	0.00	
12	VI00570000007	28018	0003	00E0000036	ขายเชื่อ	18400.00	0.00	0.00	0.00	
13	¥I00570000007	28019	0003	00E0000036	ขายเชื่อ	97000.00	0.00	0.00	0.00	
14	¥I00570000008	28020	0003	00E0000009	ขายเชื่อ	100000.00	0.00	0.00	0.00	
15	VI00570000008	28021	0003	00E0000009	ขายเชื่อ	99500.00	0.00	0.00	0.00	
16	VI00570000008	28022	0003	00E0000009	ขายเชื่อ	96500.00	0.00	0.00	0.00	
17	VI00570000009	28023	0003	00E0000009	ขายเชือ	211000.00	0.00	0.00	0.00	
18	¥I00570000010	28024	0003	00E00000025	ขายเชือ	490000.00	0.00	0.00	0.00	
19	VI00570000011	28025	0003	00E00000025	ขายเชื่อ	137200.00	0.00	0.00	0.00	
20	VI00570000012	28026	0003	00E00000025	ขายเชื่อ	265600.00	0.00	0.00	0.00	
21	VI00570000013	28027	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	786.30	2338.21	55.04	0.00	
22	VI00570000013	28028	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	94.50	2338.21	6.62	0.00	
23	VI00570000013	28029	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	47.67	2338.21	3.34	0.00	
24	VI00570000013	28030	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	19.06	2338.21	1.33	0.00	
25	V100570000013	28031	0002	00E0000073	งายเป็นเงินสด	23.84	2338.21	1.67	0.00	
26	V100570000013	28032	0002	00E0000073	รายเป็นเงินสด	23.84	2338.21	1.67	0.00	
27	¥100570000013	20033	0002	00200000073	21010415466	38.12	2338.21	2.67	0.00	
20	¥100570000013	20034	0002	00200000073	210104139689	38.12	2338.21	2.67	0.00	
29	VT00570000013	20033	0002	00E00000073	STOLUGE OVER	19.05	2000.21	2.00	0.00	
30	VT00570000013	28030	0002	0.0500000073	a deuxe over a	28.59	2338.21	2.00	0.00	
32	VI00570000013	28038	0002	00E00000073	and the tree	15.88	2338.21	1.11	0.00	
33	VT00570000013	28039	0002	0050000073		15.00	2338.21	1.11	0.00	
34	VT00570000013	28040	0002	0050000073		15.00	2338.21	1.11	0.00	
35	VI00570000013	28041	0002	00E00000073	รายเป็นเงินตด	15.88	2338, 21	1.11	0.00	
36	VI00570000013	28042	0002	00E00000073	รายเป็นเจ้นตด	15.88	2338,21	1.11	0.00	
	H		1	+			;			
Defends Marr										
L Derault_viev	<u>*</u>									4 P
AP51001_03	37,797 F	Records								

รูปที่ 3 - 111 แสดงรายการสรุปยอดซื้อตามประเภท

3.5 เมนู :	สรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า
	รหัส Script : RES1003

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการซื้อสินค้า เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อ
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการซื้อ

Table & Field ที่ใช้ในการตรวจสอบ

Item	Table	Field Name
1	inv_purchase	purchase_no,purchase_id,
		price_amount,discount_amount,
		ware_house_id
2	inv_purchase_detail	purchase_no,purchase_id,
		creditor_id,purchase_date,
		pay_stat,vat_amount,
		vat_y_amount,
		discount_amount,
		candel_status,ware_house_id

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วน รายละเอียด) ด้วยรหัสการซื้อสินค้า
- 3. ระบุวันที่ทำรายการเริ่มต้น และวันที่สิ้นสุดเพื่อเลือกช่วงข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการซื้อสินค้า

- 5. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ
- 6. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดจำนวนรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด ตามรหัสคลังสินค้า

เลือกเมนูตรวจสอบเนื้อหาสาระ ≻ สรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า ดังรูปที่ 3 - 112 เมนูสรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า



รูปที่ 3 - 112 เมนูสรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า

กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล วันที่ทำรายการเริ่มต้นและสิ้นสุด ตัวอย่างเช่น เริ่มต้น : 01072556 และสิ้นสุด : 30062557 ดังรูปที่ 3 – 113 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

กำหนดช่วงเวล	ลาการเรียกคูข้อมูล			×
วันที่ทำราย	การ			
เริ่มต้น	01072556	สิ้นสุด	30062557	
				OK
				Lancel



ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงที่หน้า Log ซึ่งจะแสดงรายละเอียดประกอบด้วย รหัสคลังสินค้า จำนวน เงินรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด
- 2. กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์สรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า
- Bouble Click ที่คำสั่ง Summarize ดังรูปที่ 3 113 แสดงผลสรุปยอดซื้อตาม รหัส คลังสินค้า



รูปที่ 3 - 114 แสดงผลสรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า

ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของยอดซื้อแต่ละคลังสินค้า ให้ Click ที่รหัสคลังสินค้านั้น ที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็น Hyperlink โปรแกรมจะแสดงรายละเอียดรหัสคลังสินค้านั้น ดังรูปที่3 - 115

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการสรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้าที่ตาราง APS1003_03 โดยประกอบด้วย เลขที่ใบซื้อ/ใบเสร็จ ลำดับที่ รหัสธุรกิจ รหัสคลังสินค้า รหัสเจ้าหนี้ ประเภทการซื้อ จำนวนเงินรวม หลังหักภาษี จำนวนเงินรวมภาษี จำนวนภาษี จำนวนส่วนลด และสถานะการยกเลิ ก ดังรูปที่ 3 -115แสดงรายการสรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า

CATS9_	Inventory2_2_2509	92557.ACL - A	ICL 9							-	
File Edit	Data Analyze Sarr	pling Applicatio	ons Tools Server	Window Help							
In n	<u>~</u> <u>~</u> <u>~</u> <u>~</u>	0		-				-	0		
U 🕼 🖉	🦊 🚍 🔊 🕌	- VS 📙 4	🤜 🖷 🖺 📊		🔬 🎢 🧐 🚨	¥ II 🗫 🏜 🕯	🔄 🎬 🔯 🌆 🤇	🥑 📲 📷	1		
Nelcom	e 🗶 🎹 AP51003 03	1								4	Þ×
	Elter									Index	
	riter.									Index.	
8 🕹 🕹	* 赤									▼ (None)	
	เละที่ใบชื่อ/ใบเตร็จ	ลำดับที่ ระ	ท้อธุรกิจ รท้อดสังอันด์	ารท้องจำหนึ	ประเภทการชื่อ	จใหมวนเงินรวยหลังทักภาษี	จำนวนเงินรวบภาษี	จำนวนภาษี	จำนวนต่วนอด อะ	าหะการยกเล็ก	
1	VI00570000001	28007	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	295800.00	0.00	0.00	0.00		
2	VI00570000002	28008	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	164000.00	0.00	0.00	0.00		
3	¥I00570000002	28009	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	194000.00	0.00	0.00	0.00		
4	VI00570000002	28010	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	31200.00	0.00	0.00	0.00		
5	VI00570000003	28011	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	380000.00	0.00	0.00	0.00		
6	VI00570000004	28012	0003	00E0000009	ขายเชื่อ	480000.00	0.00	0.00	0.00		
7	VI00570000005	28013	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	660000.00	0.00	0.00	0.00		
8	¥I00570000006	28014	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	188000.00	0.00	0.00	0.00		
9	¥I00570000006	28015	0003	00E00000009	ขายเชื่อ	187200.00	0.00	0.00	0.00		
10	VI00570000006	28016	0003	00E00000009	ขายเข้อ	15600.00	0.00	0.00	0.00		
11	VI00570000007	28017	0003	00E0000036	ขายเชื่อ	344000.00	0.00	0.00	0.00		
12	VI00570000007	28018	0003	00E0000036	ขายเชื่อ	18400.00	0.00	0.00	0.00		
13	V100570000007	28019	0003	00E00000036	ขายเชื่อ	97000.00	0.00	0.00	0.00		
14	¥100570000008	28020	0003	00200000009	ขายิเซอ	100000.00	0.00	0.00	0.00		
15	¥100570000008	28021	0003	0020000009	318136	99500.00	0.00	0.00	0.00		
10	VI00570000008	28022	0003	00200000009	รายเรอ	96500.00	0.00	0.00	0.00		
19	VI00570000003	20023	0003	00200000003	3 13 1 3 5 3 7 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8	490000.00	0.00	0.00	0.00		
10	VI00570000011	20024	0003	00E00000025	3 13 1 3 6 3 7 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8 1 8	137200.00	0.00	0.00	0.00		
20	VT00570000012	28025	0003	00E00000025	ขายเช้อ	265600.00	0.00	0.00	0.00		- 1
21	VT00570000013	28027	0002	00E00000073	รายเป็นเวินสด	786.30	2338.21	55.04	0.00		
22	VT00570000013	28028	0002	00E0000073	ขายเป็นเงินอด	94.50	2338.21	6.62	0.00		
23	VI00570000013	28029	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินตด	47.67	2338.21	3,34	0.00		
24	¥I00570000013	28030	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินสด	19.06	2338.21	1.33	0.00		
25	VI00570000013	28031	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินสด	23.84	2338.21	1.67	0.00		
26	VI00570000013	28032	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินสด	23.84	2338.21	1.67	0.00		
27	VI00570000013	28033	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	38.12	2338.21	2.67	0.00		
28	VI00570000013	28034	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	38.12	2338.21	2.67	0.00		
29	VI00570000013	28035	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	19.06	2338.21	1.33	0.00		
30	VI00570000013	28036	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	28.59	2338.21	2.00	0.00		
31	VI00570000013	28037	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินสด	38.12	2338.21	2.67	0.00		
32	VI00570000013	28038	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินตด	15.88	2338.21	1.11	0.00		
33	VI00570000013	28039	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	15.88	2338.21	1.11	0.00		
34	VI00570000013	28040	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	15.88	2338.21	1.11	0.00		
35	VI00570000013	28041	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินอด	15.88	2338.21	1.11	0.00		1
36	VI00570000013	28042	0002	00E00000073	ขายเป็นเงินสด	15.88	2338.21	1.11	0.00		-
Default_Vie	w										4 Þ
AP51003_03	37,797 6	Records								12	
-	, , ,										

รูปที่ 3 - 115 แสดงรายการสรุปยอดซื้อตามรหัสคลังสินค้า

3.6 เมนู :	สรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง
	รหัส Script : RES1004

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

เพื่อพิสูจน์ว่าการบันทึกรายการซื้อสินค้า เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

หลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบ

- 1. กฎ ระเบียบ และเงื่อนไขของสหกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อ
- 2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายการซื้อ

Table & Field	ที่ใช้ในการตรวจสอบ	

Item	Table	Field Name
1	inv_purchase	purchase_no,purchase_id,
		price_amount,discount_amount,
		ware_house_id
2	inv_purchase_detail	purchase_no,purchase_id,
		creditor_id,purchase_date,
		pay_stat,vat_amount,
		vat_y_amount,
		discount_amount,candel_status,
		ware_house_id,goods_code
3	cad_inventory_goods	goods_code,goods_name,
		type_id
4	cad_inventory_type	type_id,type_name

วิธีการตรวจสอบ

- 1. คำสั่ง OPEN เพื่อเปิดตารางข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วนหัว) และข้อมูลซื้อสินค้า(ส่วน รายละเอียด) ด้วยรหัสการซื้อสินค้า
- 3. ระบุวันที่ทำรายการเริ่มต้น และวันที่สิ้นสุดเพื่อเลือกช่วงข้อมูลที่ต้องการตรวจสอบ
- 4. คำสั่ง DEFINE FIELD เพื่อกำหนดสถานะการซื้อสินค้า
- 5. คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลซื้อสินค้า และข้อมูลกำหนดสินค้า ด้วยรหัสสินค้า
- 6. คำสั่ง JOIN ระหว่างข้อมูลซื้อสินค้า และข้อมูลประเภทสินค้า ด้วยรหัสประเภท
- 7. คำสั่ง EXTRACT เพื่อคัดลอกข้อมูลตามที่ต้องการ
- 8. คำสั่ง SUMMARIZE ON เพื่อสรุปยอดจำนวนรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด ตามรหัสคลังสินค้า และประเภทสินค้า

เลือกเมนูตรวจสอบเนื้อหาสาระ > สรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง ดังรูปที่ 3 - 116 เมนูสรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง



รูปที่ 3 - 116 เมนูสรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง

กำหนดช่วงเวลาก ารเรียกดูข้อมูล วันที่ทำรายการเริ่มต้นและสิ้นสุด ตัวอย่างเช่น เริ่มต้น : 01072556 และสิ้นสุด : 30062557 ดังรูปที่ 3 – 117 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

ก้ำหนดช่วงเวล	าการเรียกคูข้อมูล			×
วันที่ทำราย	การ			
เริ่มต้น	01072556	สิ้นสุด	30062557	
				OK

รูปที่ 3 - 117 กำหนดช่วงเวลาการเรียกดูข้อมูล

ผลลัพธ์จากการประมวลผล

ก. วิธีการดูผลลัพธ์

- ผลลัพธ์แสดงที่หน้า Log ซึ่งจะแสดงรายละเอียดประกอบด้วย รหัสคลังสินค้า ประเภท สินค้า จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี จำนวนภาษี จำนวนเงินรวมภาษี และจำนวนส่วนลด
- กรณีต้องการดูผลสรุปให้เลือก TAB Log เพื่อดูผลลัพธ์สรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัส คลัง
- Double Click ที่คำสั่ง Summarize ดังรูปที่ 3 118 แสดงผลสรุปยอดซื้อตามประเภท และรหัสคลัง

	CATS9_Inventory2_2_25092557.ACL - ACL 9							
	File Edit Data Analyze Sampling Applications Tools Server	Window Help						
) 🙏 🔣 🙉 💌 🖳	12 AB. 3060	🛤 🖾 🙆			
			/ 🚨 📶 🥑 🔛 🖮 L					
	Project Navigator <	📄 Welcome d	🗄 🎹 APS1004_03 📑 Summarize	龙				
	ASSIGN EDITINVEN2_1="01072556"							
	ASSIGN EDITINVEN2_2="30062557"	As of: 10	/13/2014 15:51:20					
	ACTIVATE W_selectoate							
	EXTRACT RECORD TO APSILOS_02 OPEN	Command:	SUNMARIZE ON รทัดครังดินคำ ประเ	anguga SUBIOTAL daway	แง้นรวมหลังทักภา	i§ จำนวนภา≶ จำนวน	1372379999 S.	14246
	DEFINE FIELDS v. pav. stat COMPLITED	AN TO SCRE	EN PRESORT					
	SET FOLDER (upajwissuniaujujuaratur)	Tables: A	Parcoalos > gad_invencory_c	(pe				
	DOPEN "APS1003_03"							
	🗆 🌍 SUMMARIZE ON รหัสคลังสินค้า SUBTOTAL จำนวนเงื่			A		day and the second	A	
	- C Set safety on		ประเภทสันด้า	กาษี	จำนวนกาษี	01414114114		Cor
	COMMENT:APS1004 สรุปขอดซ้อยามประเททสินค้า1	0001	<u>สินด้าอุปไทดอื่นๆ</u>	2,100.00	0.00	0.00	0.00	
	COMMENT: Created by Cooperative Audit Depart	0001	เหรืองคอมพิวเตอร์	2,950.00	0.00	0.00	0.00	
ļ	close	0002		697, 914, 00	0.00	17,118,00	0.00	
		0002			0.00	17,110.02	0.00	
	OPEN inv. nurchase. detail	0002	สาวตารเจ้า	3,600.00	0.00	0.00	0.00	
	OPEN INV. purchase SECONDARY	0002	สาวสาวเหนือว	182.985.00	0.00	0.00	0.00	
		0002	<u>ข้าติตง</u>	1,320.00	0.00	0.00	0.00	
		0002	นมและผลิตภัณฑ์แมเนย	2,472,714.89	158,603.51	37,398,689.44	11,372.71	1,
	— 🗌 🔮 DIALOG (DIALOG TITLE "กำหนดช่วงเวลาการเรียกสู	0002			0.00	0.00	0.00	
	ASSIGN EDITINVEN2_1="01072556"	0002	1111 grimm		0.00	0.00	0.00	
	ASSIGN EDITINVEN2_2="30062557"	0002	<u>ผลิตภัณฑ์กำจัดหนูและแบลง</u>	203,465.59	14,242.72	5,824,252.63	3,663.11	
		0002	ผลิตภัณฑ์จากข้าวและพืชอื่นๆ	12,029,561,41	11.788.12	4,344,964,45	118.83	2.
	- OS OPEN "APS1004_02 OPEN							
ļ	DEFINE FIELDS y goods code COMPUTED SUBST	0002	Nampumenun	1,054,453.86	73,812.09	34,403,214.11	12,427.31	<u> </u>
	DEFINE FIELDS y_pay_stat COMPUTED	0002	<u>ผลิตภัณฑ์ป่ารูงผิว</u>	182,376.19	12,766.39	6,326,713.64	2,933.45	
	OPEN cad_inventory_goods SECONDARY	0002	นสัตภัณฑ์ปารว่าสันอน	595,987,21	41.719.27	25,862,990,84	9,798,04	1
	JOIN PKEY y_goods_code FIELDS adjust_discount					.,,		-
		0002	<u>ผลัตภ์แต่สำหวับเด็ก</u>	835,913.14	58,513.91	15,135,028.77	107.15	
	OPEN cad_inventory_type SECONDARY	0002	นลิตภัณฑ์อาหารเสริม	66,077.96	4,625.37	6,276,681.54	-0.37	
I	101N BKEY v. hope id ETELDS adjust, discount, an	0002	ผลิตภัณฑ์เร็ดทำความสะอาต	262.846.38	18.384.02	9.006.056.76	3.172.05	
I	OPEN "APS1004 04"					.,	-,	
1	🗌 😋 SET FOLDER /ผลลัพธ์ระบบสินค้าและสาขา	0002	NUTATI	83,404.61	3,738.27	734,008.73	194.91	
I	EXTRACT FIELDS purchase_no AS "เลขที่ในชื่อ/ใน	0002	พืชอาหารและพิชอาหารสัตว์อื่น	404.55	28.45	41 774 00	0.00	
	CONTRACTOR	0002		100.00	20.40	41, //4.00	0.00	
	SUMMARIZE ON หัสคลังสินค้า ประเภทสินค้า SUBTOT.	AL จำนวนเงินรวมหลั	งหักภาษี ลำนวนภาษี ลำนวนเงินรวมภาษี ลำเ	านส่วนลด TO SCREEN PRESO	RT 193,68	70,471.25	-0.27	
	Secsarety or							
		0002	อาและเวรภิณฑิธินๆ	164,475.67	608.86	142,995.65	0.00	
4		Text						
	UVerview Log	IGAL						

รูปที่ 3 - 118 แสดงผลสรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง

ในกรณีที่ต้องการทราบรายละเอียดของยอดซื้อแต่ละคลังสินค้า แต่ละประเภทสินค้า ให้ Click ที่รหัสคลังสินค้าหรือประเภทสินค้านั้นที่แสดงอักษรสีฟ้าเป็นHyperlink โปรแกรมจะแสดง รายละเอียดรหัสคลังสินค้าแต่ละประเภทสินค้านั้น ดังรูปที่ 3 - 119

ข. การแสดงผลลัพธ์

ผลลัพธ์แสดงรายการ สรุป ยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง ที่ตาราง APS1004_03 โดยประกอบด้วย เลขที่ใหื้อ/ใบเสร็จ ลำดับที่ รหัสธุรกิจ รหัสคลังสินค้า รหัสเจ้าหนี้ ประเภทการซื้อ รหัสสินค้า ชื่อสินค้าประเภทสินค้า จำนวนเงินรวมหลังหักภาษี จำนวนเงินรวมภาษี จำนวนภาษี จำนวนส่วนลด และสถานะการยกเลิก ดังรูปที่ 3 – 119 แสดงรายการสรุปยอดซื้อตามประเภทและ รหัสคลัง

μ μ	
Image: Second	4 ▷ × Index (None) ▼ • ************************************
Weiker Image: Second and another and a second a second a second and a second and a second and a second and	
Wolcome ± MPS1004_03 Flat: × 1 V10037000131 65916 0002 0050000043 100951 1302714 130200 0.000 2 V10037000131 65916 0002 0050000043 100551 1302714 1302.00 0.000 3 V10037000131 65918 0002 0050000043 100551 1302.00 1302.00 0.000 4 V10037000131 28155 0002 0050000003 100551 1302.00 1302.00 0.000 5 V10037000131 28156 0002 0050000003 1005 1302.00 1302.00 0.000 6 V10037000128 28356 0002 0050000006 1302.65 1302.65 1302.00 0.000 7 V10037000128 28494 0002 0050000006 1302.65 1302.65 1302.65 1302.65 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.0000 0.0000 0.000 </td <td>4 b × Index (None) v 9"nuown n6 0.00 0.00 0.00</td>	4 b × Index (None) v 9"nuown n6 0.00 0.00 0.00
File: Image: State of the state of th	Index (None) (None) (None)
Image: Image: Image: Image: Image: Image: Image: Image: Image: Image: Image: Image:	(None)
→ →	(None) (N
Leftlef./lb.fl orbit The start Start <td>9 1 1 2 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1</td>	9 1 1 2 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
1 V10070001311 65946 0002 0020000033 vas.base 10991 4 xastrut 1 xastrut 392.00 0.0 3 V1007000131 65946 0002 0020000033 vas.base 10991 4 xastrut 1 xastrut 1 3800.00 0.0 4 V1007000121 2135 0002 0020000006 vas.bas 007931 4 xastrut/vas.bas 1 3800.00 0.0 0 5 V1007000074 24356 0002 0020000006 vas.bas 07731 4 xastrut/vas.bas 1 x	0.00
2 VE007000111 65918 0002 0000000003 vast.stws 100953 d'austruft 1680.00 0.00 3 VE007000121 2115 0002 000000006 vast.stws 100953 d'austruft f'austruft	0.00
3 VE007000021 28125 0002 0000000000 γ=0.5 4 > 1 > 1 > 1 > 1 > 1 > 1 > 1 > 1 > 1 >	0.00
4 VI0077000043 28356 0002 0000000006 **** 07781 4************************************	0.00
5 VI0077000064 28404 0002 00070000066 γ×1.6 47×1.6 47×1.7 3770.00 0.00 6 VI0077000276 31252 0002 00070000066 γ×1.6 0770.1 47×1.7 47×1.7 47×1.7 7700.00 0.00 7 VI0077000276 31252 0002 00070000066 γ×1.6 0770.1 47×1.7	
6 VI0037000278 31922 0002 0000000006 ***** 07781 ************************************	0.00
7 V10077000097 33225 0002 0000000000 (a ya.4 6 Yaza t Yankut S 3760.00 0.00 9 V10077000057 3465 0002 000000000 (a ya.4 00781 47aza t Yankut Ya Yasau 3760.00 0.00 9 V100770000582 35750 0002 000000000 (a ya.4 00781 47aza t Yankut Ya Yasau 3760.00 0.00 10 V10077000582 35750 0002 000000000 (a ya.4 00781 47aza t Yankut Ya Yasau 3760.00 0.00 11 V10057000122 37160 0002 000000000 (a ya.4 07781 47aza t Yankut Ya Yasau 1880.00 0.00 12 V10057000100 38160 0002 000000000 (a ya.4 07781 47aza t Yankut Ya Yasau 1880.00 0.00 13 V10057001020 40342 0002 000000000 (a ya.4 07781 47aza t Yankut Ya Yasau 1880.00 0.00 16 V10057001224 43877 002 000000000 (a ya.4 07781 47aza t Yankut Ya Yasau 1880.00 0.00	0.00
8 VIC0570000503 34685 0002 00020000006 γ το τη	0.00
9 VIC037000052 33750 0002 0002000006 γ + 10 γ +	0.00
10 VT00570000593 35765 0002 00050000006 (a rat.\$ 077631 4*austNutSvarSon 4*aurtNutSvarSon	0.00
11 VI00370000721 37108 0002 00500000000 γ = 10 + 10 + 10 + 10 + 10 + 10 + 10 + 10	0.00
12 ΥΤ0037000020 391.50 0002 000000000000000000000000000000000000	0.00
13 VI0057000100 39666 0002 00050000006 anst % 007831 drass % Multipurs. drass * Multipurs. 1800.00 0.00 14 VI0057000100 40342 0002 00050000006 anst % 007831 drass % Multipurs. drass * Multipurs.	0.00
14 ΨΙ0057000100 40342 0002 0005000000000000000000000000000000000	0.00
L5 VT0057000129 40957 0002 00050000006 ans 4 ans 1	0.00
16 Ψ100570001265 423.7 0002 00020000006 1 and \$************************************	0.00
17 VI00570001322 42875 0002 0000000006 nue 5 007831 47112 (1500 (15	0.00
18 Ψ100570001394 43847 0002 00020000006 1 31111 1 31111 1 31111 1 380.00 0.00 19 Ψ100570001394 43871 0002 00020000006 1 31111 1 31111 1 31111 1 380.00 0.00 20 Ψ100570001394 43871 0002 0002000006 1 31111 1 31111 1 31111 1 380.00 0.00 20 Ψ100570001476 44617 0002 0002000006 1 31111 1 31111 1 31111 3760.00 0.00 21 Ψ100570001476 46780 0002 0002000006 1 31111 1 31111 3760.00 0.00 22 Ψ100570001476 47789 0002 0002000006 1 31111 1 31111 1 31111 3760.00 0.00 23 Ψ10057000143 47779 0002 0002000006 1 31111 1 31111 1 31111 3760.00 0.00 24 Ψ100570001143 49776 0002 0002000006 1 31111 1 311111 1 31111	0.00
19 V100570001396 43871 0002 0000000006 and 54 007531 ana transmissi 1800.00 0.00 20 V100570001476 46477 0002 00020000006 ana 54 007531 ana transmissi 3760.00 0.00 21 V100570001476 46781 0002 0002000006 and 54 007531 ana transmissi 3760.00 0.00 22 V100570001464 47789 0002 0002000006 and 54 007531 ana transmissi 3760.00 0.00 23 V10057001143 47776 0002 0002000006 and 54 007531 ana transmissi 3760.00 0.00 23 V10057001143 49776 0002 0002000006 and 54 007531 ana transmissi 3760.00 0.00 24 V10057001133 49776 0002 000200006 and 54 ana transmissi ana transmissi 3760.00 0.00 24 V10057001133 49776 0002 0002000006 and 54 ana transmissi 3760.00 0.00 <	0.00
20 V100570001476 44627 0002 00020000006 1115 1112	0.00
22 1100570001260 40780 0002 0020000006 mite 0 00751 計す1555 100750 mite 131 1115105 3760.00 0.00 22 110057000124 47789 0002 0020000006 mite 0 07531 計す1555 1007501 計す151 11800.00 002 0020000006 mite 0 07531 計す1555 107531 計す1555 107531 11800.00 002 21 11005700124 49776 0002 0020000006 mite 0 07531 計す1555 107531 計す1555 10753 1555 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 155 15	0.00
22 VL005/0001/44 4/78 U002 UULUUU0000 5785 007531 5736510505 570 5705 15736510600 5700013 4575505000001 47055000000 578550 007501 5736510012005500 5700 0000 0000 57000000 578550 5700 570	0.00
23 V1005/0002013 407/6 0002 0002000000 = 20.0 0 007531 \$312581803304566 \$31257860258 5760.00 0.00	0.00
	0.00
	0.00
26 910007002149 52613 0002 00000000 = 10.55 0007531 914251004300 11141795002149 5300 00.00 0.00	0.00
27 VT00570002354 55247 0002 00000000 1016 00753 1101610000 10100 10100 0000 00000000 00000000	0.00
28 VT00570002401 55809 0002 00000006 mm te 00753 * 121	0.00
29 VI00570002493 58011 0002 00E0000006 mm. to 007631 frameshing manual from the 300.00 0.00	0.00
30 ¥100570002568 59075 0002 0050000006 ana ta 007631 diata 100000 ana ta 1000000 ana ta 10000000 ana ta 100000000 ana ta 1000000000 ana ta 10000000000 ana ta 10000000000000000000000000000000000	0.00
31 VI00570002656 60323 0002 00E0000006 รายเรื่อ 007631 ร้างแร้ไหม่บังบาน5nn ร้างรารทอบแร้ 1900.00 0.00	0.00
32 VI00570002866 62654 0002 00E00000006 จายเชื่อ 007631 สามแข้งหนังบาน5กก สาวอารทอบนเข้ 3800.00 0.00	0.00
33 VI00570002928 63258 0002 00E00000006 จายเชื่อ 007631 สามแจ้ไฟมีปัวบาน5กก สาวอารพอมมเติ 1900.00 0.00	0.00
34 VI00570002930 63282 0002 00E00000006 รายเชื่อ 007631 ร้านเสโทย์มันบาน5กก ร้าวอารพอบมะลิ 1900.00 0.00	0.00
35 VI00570002969 63674 0002 00E0000006 รายเรื่อ 007631 ร้าวบะมิไหม่บัวบาน5กก ร้าวธารพอมบะมี 5700.00 0.00	0.00
36 VI00570003078 65224 0002 0020000006 สายเชื่อ 007631 สำเมะส์ไทม่นั่วมาพ.5กก สำวลารทอบมะส 1900.00 0.00	0.00 🗸
	•
Default View	4 b
DE1004 02 22 707 December 0 100	

รูปที่ 3 - 119 แสดงรายการสรุปยอดซื้อตามประเภทและรหัสคลัง